



**Stadt  
Schlieren**

# **Finanzplan 2023 - 2027**

**Kontakt**

Ressort Finanzen und Liegenschaften  
Freiestrasse 6  
8952 Schlieren

Ressortvorsteherin  
Abteilungsleiter  
Telefon  
E-Mail

Manuela Stiefel  
Oliver Küng  
044 738 15 18  
[oliver.kueng@schlieren.ch](mailto:oliver.kueng@schlieren.ch)

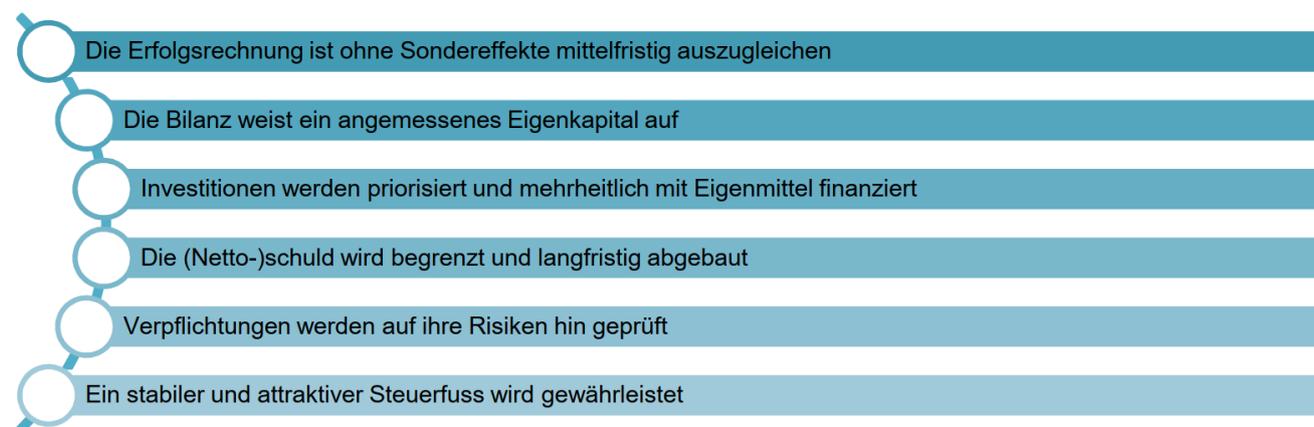
# Inhaltsverzeichnis

<b>1. Finanzstrategie – Zielsetzungen und finanzpolitische Grundsätze</b>	<b>4</b>
<b>2. Einflussfaktoren finanzielle Entwicklung</b>	<b>4</b>
<b>2.1. Wirtschaftliches Umfeld</b>	<b>4</b>
<b>2.2. Weitere Einflussfaktoren</b>	<b>5</b>
<b>2.3. Bevölkerungs- und Schülerentwicklung</b>	<b>6</b>
<b>3. Erfolgsrechnung</b>	<b>6</b>
<b>3.1. Übersicht Erfolgsrechnung</b>	<b>6</b>
<b>3.2. Steuern, Steuerkraft und Finanzausgleich</b>	<b>7</b>
<b>3.3. Gebührenbetriebe</b>	<b>11</b>
<b>4. Investitionsprogramm</b>	<b>12</b>
<b>5. Finanzierungsrechnung</b>	<b>13</b>
<b>5.1. Saldo Finanzierungsrechnung</b>	<b>13</b>
<b>5.2. Selbstfinanzierung und Finanzierungsfehlbeträge</b>	<b>13</b>
<b>6. Schulden und Zinsen</b>	<b>15</b>
<b>6.1. Bruttoschulden und Zinsbelastung</b>	<b>15</b>
<b>6.2. Nettoschulden</b>	<b>16</b>
<b>7. Eigenkapital(-quote)</b>	<b>17</b>
<b>8. Fazit Finanzplan 2023 bis 2027</b>	<b>18</b>
<b>9. Langfristige Chancen und Gefahren für die finanzielle Führung</b>	<b>19</b>
<b>9.1. Chancen</b>	<b>19</b>
<b>9.2. Gefahren</b>	<b>20</b>
<b>Anhang</b>	
Übersicht Finanzplan	21
Planungsdaten	22
Gestufte Erfolgsrechnungen	31
Planerfolgsrechnung Abteilungen	34
Finanzierung	35
Planbilanz	38
Plangeldflussrechnung	39
Finanzkennzahlen	40
Investition Verwaltungsvermögen	42
Investition Finanzvermögen	52

Der Finanzplan der Stadt Schlieren dient dem Stadtrat als mittelfristiges Planungs- und Steuerungsinstrument. Der Finanzplan wird mit dem Budget publiziert. Das im Finanzplan abgebildete Budgetjahr 2024 entspricht dem Detailbudget. Im Finanzplan werden drei weitere Planjahre abgebildet. Die Planungenauigkeit nimmt mit zunehmendem Planungshorizont ab. Der vorliegende Finanzplan wurde vom Stadtrat am 25. Oktober 2023 verabschiedet. Er wird dem Gemeindeparlament mit dem Budget zur Kenntnis gebracht.

## 1. Finanzstrategie – Zielsetzungen und finanzpolitische Grundsätze

Die Finanzstrategie des Stadtrates vom 6. Februar 2017 beinhaltet folgende Zielsetzungen und finanzpolitische Grundsätze:



## 2. Einflussfaktoren finanzielle Entwicklung

### 2.1. Wirtschaftliches Umfeld

*Konjunkturprognosen der Expertengruppe des Bundes vom 20. September 2023*

**Konjunkturprognose: Aufgrund des starken 1. Quartals revidiert die Expertengruppe Konjunkturprognosen ihre Wachstumsprognose für das Sportevent-bereinigte BIP im Jahr 2023 leicht nach oben (1,3 %; Prognose von Juni: 1,1 %). Hingegen dürfte das Wachstum im kommenden Jahr schwächer ausfallen als bisher erwartet (1,2 %; Prognose von Juni: 1,5 %). Damit würde die Schweizer Wirtschaft im laufenden und im kommenden Jahr deutlich unterdurchschnittlich wachsen.**

Im 2. Quartal 2023 stagnierte die Schweizer Wirtschaft nach einem schwungvollen Jahresauftakt. Der private Konsum wuchs erneut solide; der Dienstleistungssektor expandierte auf breiter Basis. Hingegen gingen die Investitionen sowie die Wertschöpfung im Industriesektor zurück. Die aktuellen Indikatoren deuten nicht auf eine rasche Umkehr dieser Entwicklung.

Das Wachstum der Weltwirtschaft lag im 2. Quartal insgesamt im Rahmen der Erwartungen. Dem schwachen Quartal im Euroraum steht eine substantielle Expansion in den USA gegenüber. In China wuchs das BIP erwartungsgemäss, für die nahe Zukunft zeichnet sich aber eine geringere Dynamik ab. Auch im Euroraum dürften die kommenden Quartale etwas schwächer verlaufen als bisher angenommen. In der Summe sollte sich die Weltwirtschaft etwas langsamer von den vergangenen, herausfordernden Jahren erholen als in der Prognose von Juni erwartet. Wie bislang ist von dämpfenden Effekten der Geldpolitik auszugehen: Die Kerninflation hat sich international abermals weniger günstig entwickelt als unterstellt.

Aufgrund des starken 1. Quartals revidiert die Expertengruppe ihre Prognose für das Wachstum der Schweiz 2023 dennoch nach oben. Das Sportevent-bereinigte BIP sollte im Gesamtjahr 2023 um 1,3 % wachsen (Prognose von Juni: 1,1 %). Diese Prognose unterstellt eine schwache Entwicklung der Schweizer Wirtschaft im zweiten Halbjahr.

Stützende Effekte sind vom privaten Konsum zu erwarten: Die Lage am Arbeitsmarkt ist gut, ein gewisses Beschäftigungswachstum sollte anhalten. Zudem dürfte die Inflation im Gesamtjahr 2023 mit 2,2 % leicht tiefer ausfallen

als bislang angenommen (Prognose von Juni: 2,3 %). Hingegen werden die unterdurchschnittliche Dynamik der Weltnachfrage und die jüngste Aufwertung des Schweizer Frankens die Warenexporte bremsen, die rückläufige Kapazitätsauslastung und die steigenden Zinsen die Investitionstätigkeit drosseln. Entsprechend geht die Expertengruppe für das Gesamtjahr 2023 von einer schwachen Entwicklung der Ausrüstungsinvestitionen und von einem Rückgang der Bauinvestitionen aus.

Im weiteren Verlauf ist für 2024 eine gewisse Erholung der globalen Nachfrage und damit der Schweizer Exporte zu erwarten. Hingegen sollte die Konsumnachfrage an Schwung verlieren. Zum einen wird sich die konjunkturelle Abkühlung auch am Arbeitsmarkt bemerkbar machen; nach 2,0 % im Jahresdurchschnitt 2023 sollte die Arbeitslosenquote 2024 bei 2,3 % zu liegen kommen. Zum anderen dürfte die Inflation 2024 mit 1,9 % höher ausfallen als noch in der Prognose von Juni erwartet (1,5 %).

Insgesamt prognostiziert die Expertengruppe für 2024 ein Wachstum des Sportevent-bereinigten BIP von 1,2 % (Prognose von Juni: 1,5 %). Damit würde die Schweizer Wirtschaft zwei Jahre in Folge deutlich unterdurchschnittlich wachsen, ohne aber in eine schwere Rezession zu geraten. Wie bisher basiert diese Prognose auf der Annahme, dass eine Energiemangellage mit breitflächigen Produktionsausfällen auch im kommenden Winter 2023/24 ausbleibt.

### *Konjunkturrisiken*

Die Konjunkturrisiken sind ausgeprägt. Die Inflation könnte sich international als noch persistenter erweisen und eine restriktivere Geldpolitik nötig machen. Die globale Nachfrage würde damit weiter gebremst. Ausserdem könnten sich bestehende Risiken im Zusammenhang mit der globalen Verschuldung, Risiken von Korrekturen an den Immobilien- und Finanzmärkten sowie Bilanzrisiken bei Finanzinstitutionen verschärfen. Darüber hinaus könnte die Übertragung der geldpolitischen Straffung auf die Realwirtschaft stärker ausfallen als aktuell angenommen.

Zunehmende Risiken für die internationale Konjunktur und damit für den Schweizer Aussenhandel gehen von der Entwicklung in Deutschland und in China aus. So könnte sich die deutsche Industrie deutlicher abschwächen und die exponierten Bereiche der Schweizer Wirtschaft stärker bremsen als erwartet. Zudem könnte sich die chinesische Wirtschaft angesichts der Krise im Immobiliensektor, der hohen Verschuldung und der eingetrübten Stimmung von Unternehmen und Haushalten stärker abkühlen als angenommen.

Schliesslich bleiben die Risiken einer Energiemangellage für den kommenden Winter 2023/2024 trotz der bisherigen Entspannung bestehen. Sollte es in Europa zu einer ausgeprägten Energiemangellage mit Produktionsausfällen auf breiter Basis und einem deutlichen Abschwung kommen, wäre auch in der Schweiz mit einer Rezession bei gleichzeitig hohem Preisdruck zu rechnen.

Für die Planjahre wird von einer moderaten Teuerung sowie einem Wirtschaftswachstum ausgegangen:

Bezeichnung	Rechnung Budget aktualis.		Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	2022	2023				
Teuerungsentwicklung (LIK)	2.80%	2.30%	2.20%	1.50%	1.20%	1.00%
Wirtschaftswachstum (BIP)	2.10%	0.80%	1.60%	1.00%	1.00%	1.00%

## **2.2. Weitere Einflussfaktoren**

Die Nationalbank (SNB) belässt den SNB-Leitzins bei 1.75 %. Es ist weiterhin von leicht steigenden Zinsen auszugehen. Da die Stadt Schlieren jährlich einen hohen Finanzierungsfehlbetrag hat, wird sich dies bei den Refinanzierungen sowie den Neuverschuldungen bei der Zinsbelastung stärker bemerkbar machen.

Die geopolitische Lage mit den Konflikten in Europa sowie im Nahen Osten könnte auf die Flüchtlingsbewegung einen noch stärkeren Einfluss haben. Im Finanzplan ist mit der bisherigen Aufnahmequote des Kantons Zürich von 1.3 % pro 100 Einwohnerinnen und Einwohner gerechnet worden.

Auf diesen Winter zeichnet sich noch keine Energiemangellage ab. Weitere Massnahmen wurden im Finanzplan nicht abgebildet und die Versorgungskosten anhand des Budgets 2024 in den Planjahren berücksichtigt. Der Konflikt im Nahen Osten könnte sich jedoch auch kurzfristig negativ auf die Energiepreise auswirken.

## 2.3. Bevölkerungs- und Schülerentwicklung

Die in den Kennzahlen des Finanzplans abgebildete Einwohnerzahl der Rechnung 2022 entspricht den Ist-Werten per 31. Dezember 2022. Die abgebildeten Planwerte sind durch die Bautätigkeiten und Bezüge per Herbst 2023 geschätzt worden. Die Schülerzahlen entsprechen der Einfachheit halber und aufgrund der letzten Ist-Jahren einem Wert von 10 % der Einwohnerzahl:

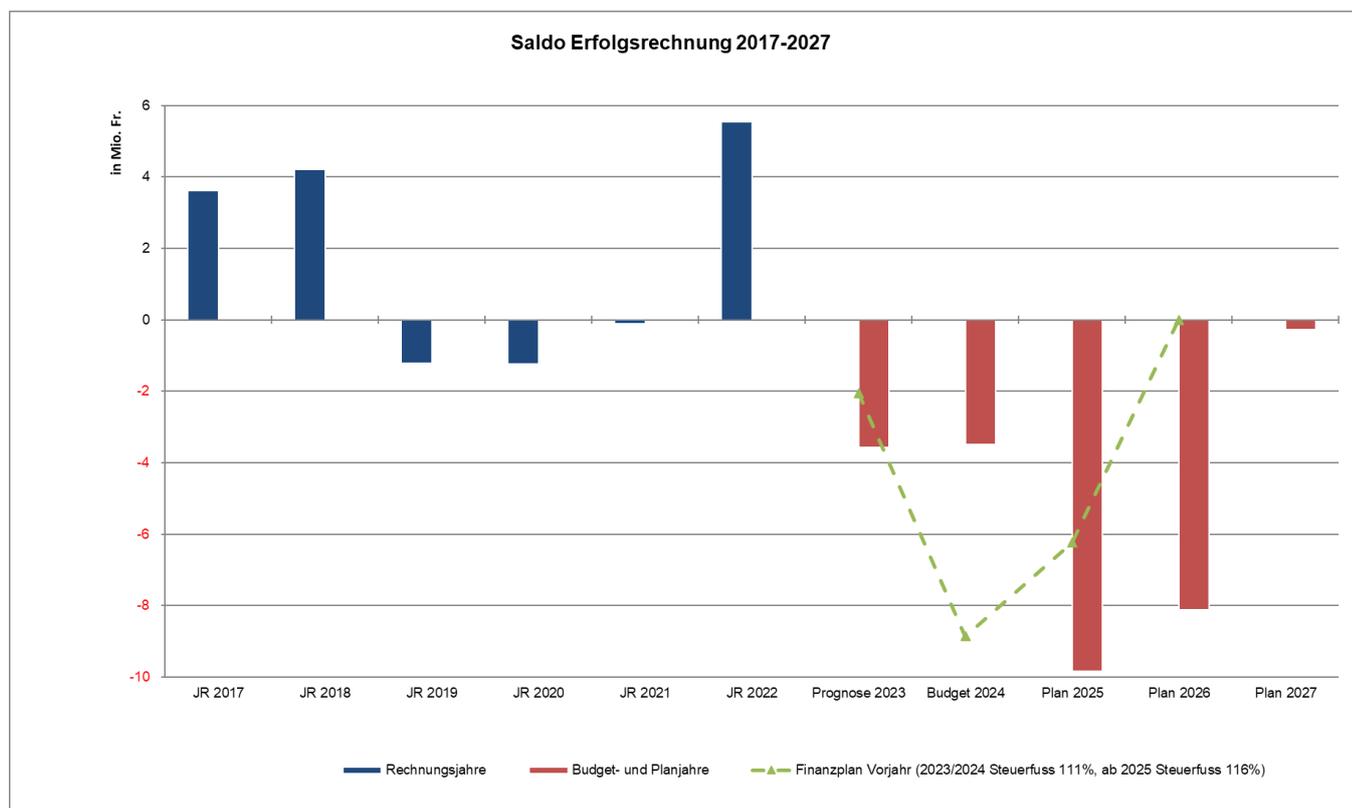
Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Einwohnerzahl	20'320	20'300	20'300	20'100	21'100	21'300
Schülerzahl	2'032	2'030	2'030	2'010	2'110	2'130

Es besteht ein Zusammenhang zwischen der Einwohner- und Schülerentwicklung bei der Aufwand- und Ertragsentwicklung. Dieser Zusammenhang ist aber nicht linear. Ein stärkeres oder geringeres Wachstum wird sich z.B. bei den Steuereinnahmen oder im Schulbereich mit einer gewissen Verzögerung (nachhinkend) auf den Finanzhaushalt auswirken.

## 3. Erfolgsrechnung

### 3.1. Übersicht Erfolgsrechnung

Die nachfolgende Abbildung zeigt die Ergebnisse der Erfolgsrechnung von 2017 bis 2027. Für das Budget 2024 wird mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 111 % gerechnet. Da die Ergebnisse in den Planjahren stark defizitär sind und ein strukturelles Defizit besteht, wird mit einem Steuerfuss von 114 % geplant. Als Vergleich ist die letztjährige Finanzplanung eingezeichnet, um die jüngsten Entwicklungen nachzuvollziehen. Die Vorjahreswerte 2023 bis 2026 sind jedoch mit einem Steuerfuss von 111% bzw. 116 % dargestellt. In den vergangenen Jahren fielen die Rechnungsabschlüsse meist besser aus als budgetiert. Diese Tendenz trifft auf das aktuelle Jahr 2023 nicht zu. Mit Ausnahme von 2022 resultiert ein negatives Ergebnis seit 2019.



Die Planjahre werden insbesondere durch die Inflation, die Energiemangellage, die höhere Asylquote, die Steuerertragsenkung bei den juristischen Personen, die höhere Pflegefinanzierung, die steigenden Zinsen sowie der stadt eigenen Strategien wie dem Regierungsprogramm und der Nettonull-Strategie stark beeinflusst.

Defizite sind absehbar, dies trotz einmaligen Sondereffekten wie der Rückerstattung von Versorgertaxen im 2024, einem Buchgewinn über 2 Mio. Franken im 2024 und 13 Mio. Franken im 2027 sowie einer eingeplanten Steuerfusserhöhung ab 2025. Gegenüber der letztjährigen Finanzplanung konnte durch die Prognose des Kantons der gesamte Spielraum mit wesentlich mehr Ressourcenausgleich aus dem Finanzausgleich nochmals erhöht werden.

Die Regeln zum Haushaltsgleichgewicht gemäss Gemeindegesetz werden eingehalten. Insbesondere der maximal zulässige Aufwandüberschuss (Regelung zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 92 Abs. 2 GG) von max. 12.3 bis 15.8 Mio. Franken in der Planperiode ist eingehalten. Im 2027 ist ein ausserordentlich hoher einmaliger Buchgewinn von 13 Mio. Franken (Verkauf Sandbühl) eingeplant. Trotz Steuerfusserhöhung auf 114 % resultiert ein Defizit und es lässt sich keine Finanzpolitische Reserve bilden. Der Finanzhaushalt weist zu hohe strukturelle Defizite auf.

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Einhaltung Haushaltsgleichgewicht</b>							
Abschreibungen/Wertberichtigungen VV steuerfinanzierter Haushalt	9'793'557.53	9'757'100	9'757'100	10'493'000	10'446'400	11'833'800	13'861'800
3 % des Steuerertrags des Rechnungsjahres	1'818'969.00	1'824'840	1'879'369	1'874'790	1'829'612	1'902'155	1'931'432
Zulässiger Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 2 GG (§ 10 VGG)	11'612'526.53	11'581'940	11'636'469	12'367'790	12'276'012	13'735'955	15'793'232
Finanzvermögen per 1.01		153'933'492	153'933'492	140'185'890	138'522'590	141'034'348	146'889'889
Fremdkapital per 1.01		-193'975'699	-193'975'699	-193'968'863	-216'951'063	-256'933'685	-296'916'640
Zulässiger Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 3 GG (Nettovermögen)		0	0	0	0	0	0
Verfügbares zweckfreies Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	146'379'365.66		142'802'851	139'312'851	129'474'354	121'349'487	121'085'015
Bilanzdebitobetrag (-) Ende Rechnungsjahr	0.00		0	0	0	0	0
Sind Einlagen in die finanzpolitische Reserve geplant (kein Aufwandüberschuss zulässig)?				Nein	Nein	Nein	Nein
Sind Einlagen in Vorfinanzierungen geplant (kein Aufwandüberschuss zulässig)?				Nein	Nein	Nein	Nein
<b>Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>5'536'068.60</b>	<b>-1'987'000</b>	<b>-3'576'515</b>	<b>-3'490'000</b>	<b>-9'838'497</b>	<b>-8'124'867</b>	<b>-264'472</b>
Maximal zulässiger Aufwandüberschuss (vgl. Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht)				12'367'790	12'276'012	13'735'955	15'793'232
Überschreitung zulässiger Aufwandüberschuss (-)				0	0	0	0

Die folgende Übersicht zeigt die operativen Ergebnisse der Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne und Sondereffekte:

in Mio. Franken	RG 2020	RG 2021	RG 2022	Prognose 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ergebnisse Erfolgsrechnung	-1.2	-0.1	5.5	-3.6	-3.5	-9.8	-8.1	-0.3
Rückerstattung Versorgertaxe					-5.0			
<b>Buchgewinne/-Verluste</b>	<b>-1.4</b>	<b>-1.5</b>	<b>-0.0</b>	<b>0.3</b>	<b>-2.4</b>	<b>-0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>-13.0</b>
Finanzpolitische Reserve								0.0
<b>Ergebnisse ER ohne Buchgewinne/Sondereffekte</b>	<b>-2.6</b>	<b>-1.6</b>	<b>5.5</b>	<b>-3.3</b>	<b>-5.9</b>	<b>-9.8</b>	<b>-8.1</b>	<b>-13.3</b>

Der Gestaltungsplan Kessler führt im 2024 zu einem einmaligen Buchgewinn von 2 Mio. Franken und der Verkauf des Alterszentrums Sandbühl im 2027 zu einem sehr hohen Buchgewinn von 13 Mio. Franken. Generell zeigen die operativen Ergebnisse (ausser 2022), dass der Finanzhaushalt durch den Finanzertrag stark verbessert wird. Die Ergebnisse ohne Buchgewinne und Sondereffekte zeigen auf, dass in den Planjahren trotz optimistischem Spielraum aus dem Finanzausgleich ein zu hohes strukturelles Defizit resultiert.

### 3.2. Steuern, Steuerkraft und Finanzausgleich

#### Ausgleich der kalten Progression

Auf den 1. Januar 2024 werden die Tarife und Abzüge der Einkommens- und der Vermögenssteuer der Teuerung angepasst. Die Finanzdirektion des Kantons Zürich hat eine entsprechende Verordnung erlassen. Gemäss dem Steuergesetz gleicht sie die kalte Progression jeweils auf den Beginn einer zweijährigen Steuerfusserperiode aus. Massgebend ist der Stand des Landesindexes vom Mai des Vorjahres. Letztmals wurde die Teuerung per 1. Januar 2012 auf der Basis eines Indexwertes von 162,7 Punkten ausgeglichen. Danach lag der Landesindex jeweils unter diesem Wert, weshalb keine kalte Progression auszugleichen war. Ende Mai 2023 beträgt der Landesindex der Konsumentenpreise nun 168,0 Punkte und liegt somit 3,3 Prozent höher als der Indexwert beim letzten Ausgleich. Die Tarife und Abzüge der Einkommens- und Vermögenssteuer werden daher in diesem Umfang erhöht und die Privatpersonen entsprechend entlastet.

### Steuervorlage 17 (SV17) Schritt 2

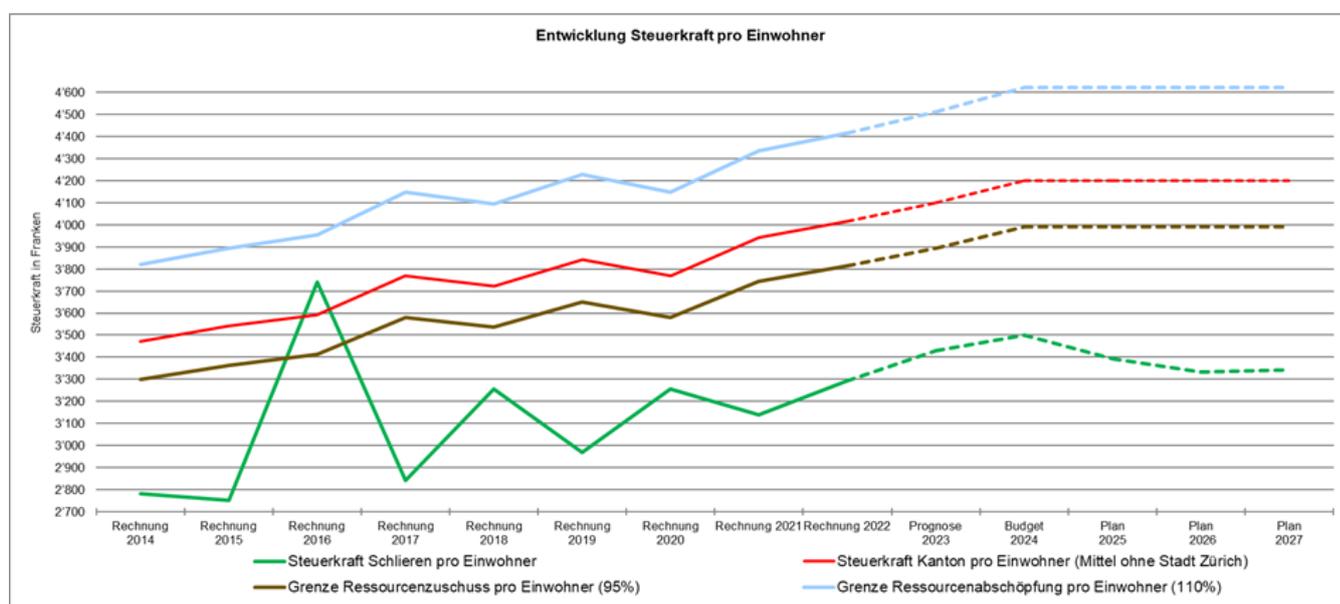
Die Steuererträge von Unternehmen sind für den Wirtschaftskanton Zürich und seine Städte und Gemeinden von grosser Bedeutung. Rund 20 Prozent der Steuererträge des Kantons gehen auf juristische Personen zurück. Für den Erhalt dieses Steuersubstrats führte der Kanton in den vergangenen Jahren den ersten Teil der massvollen und massgeschneiderten Steuervorlage 17 (SV17) ein. Den Hintergrund bildeten die Abschaffung der Statusgesellschaften und weitere Änderungen der steuerrechtlichen Vorgaben durch den Bund mit der Steuer-AHV-Vorlage (STAF). Nun hat die Finanzdirektion des Kantons Zürich die nötigen Vorbereitungen getroffen, um die SV17 vollständig umzusetzen. Konkret ist eine Senkung des einfachen Gewinnsteuersatzes von 7 auf 6 Prozent vorgesehen (14.3 %). Dadurch sinkt die gesamte Gewinnsteuerbelastung von 19.7 auf 18.2 Prozent (direkte Bundessteuer, Staats- und Gemeindesteuern am Beispiel Stadt Zürich, berechnet auf dem Gewinn vor Steuern). Zudem soll die Teilbesteuerung von Dividenden aus qualifizierten Beteiligungen von 50 auf 60 Prozent erhöht werden. Ein Kantonsbeitrag im Rahmen der Steuervorlage aus dem 1. Schritt an besonders betroffene Gemeinden läuft im 2024 mit rund 0.4 Mio. Franken aus und ist im 2. Schritt auch nicht vorgesehen.

### Steuerkraft und Finanzausgleich

Das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft 2022, ohne Stadt Zürich, liegt bei 4'014 Franken. Im Vergleich zum Vorjahr (2021: CHF 3'941) ist das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft um 73 Franken gestiegen (+ 1.9 %). Es erreicht mit CHF 4'014 den höchsten Wert seit der Einführung des neuen Finanzausgleichs vor 10 Jahren. Seit dem Jahr 2012 hat sich das erwähnte Kantonsmittel in den Gemeinden des Kantons Zürich (ohne Stadt Zürich) um etwas mehr als 500 Franken pro Kopf erhöht.

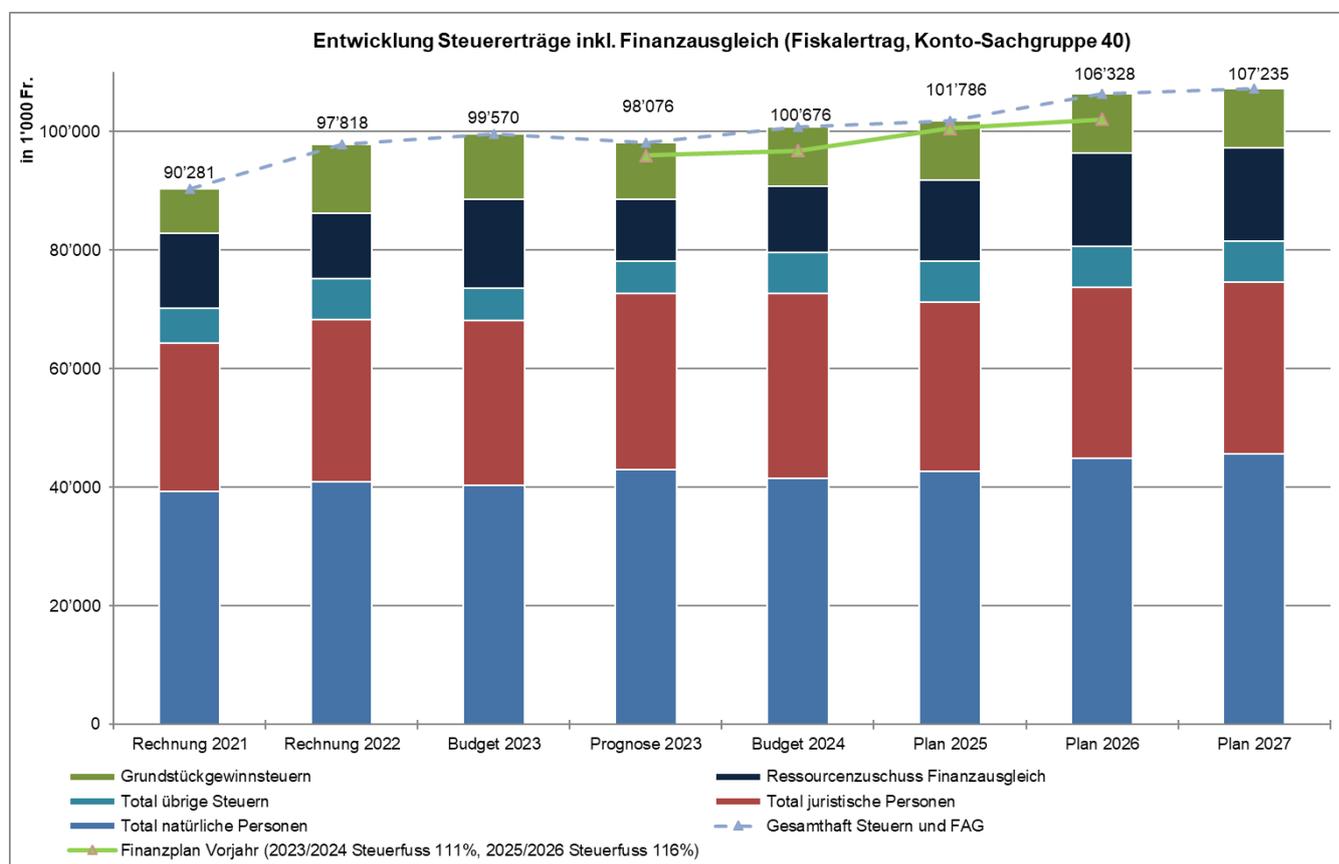
Ausgehend vom Wert von CHF 4'014 für das Jahr 2022 erwartet der Kanton, dass sich die relative Steuerkraft im Jahr 2023 weiter verbessern wird. Die Wirtschaftslage erweist sich als robust gegenüber den bestehenden Unsicherheiten (u.a. Krieg in der Ukraine, Inflationsdruck). Für das Jahr 2023 wird deshalb von einer relativen Steuerkraft von 4'080 Franken ausgegangen. Dieser Wert liegt gegenüber dem Vorjahr um 1.6 Prozent höher. Schlieren hat den Wert für die Prognose 2023 auf 4'100 Franken erhöht.

Die aktuell unsichere Lage und deren Auswirkung auf die zukünftigen Steuererträge macht eine Schätzung der relativen Steuerkraft für die kommenden Jahre nach wie vor schwierig. Der Kanton geht weiterhin von einem optimistischen Szenario aus und schätzt, dass im Jahr 2024 die relative Steuerkraft leicht steigen wird, das heisst, sie kommt auf einem Niveau von 4'100 Franken zu liegen. In den darauffolgenden Planjahren wird wiederum von einem höheren Kantonalen Mittel der relativen Steuerkraft ausgegangen: Im Jahr 2025 wird ein Wert von 4'150 Franken und in den beiden Jahren 2026 und 2027 ein Wert von 4'200 Franken geschätzt. Schlieren hat für das Budgetjahr und für die Planjahre das Niveau auf 4'200 Franken erhöht und hat damit optimistischer geplant.



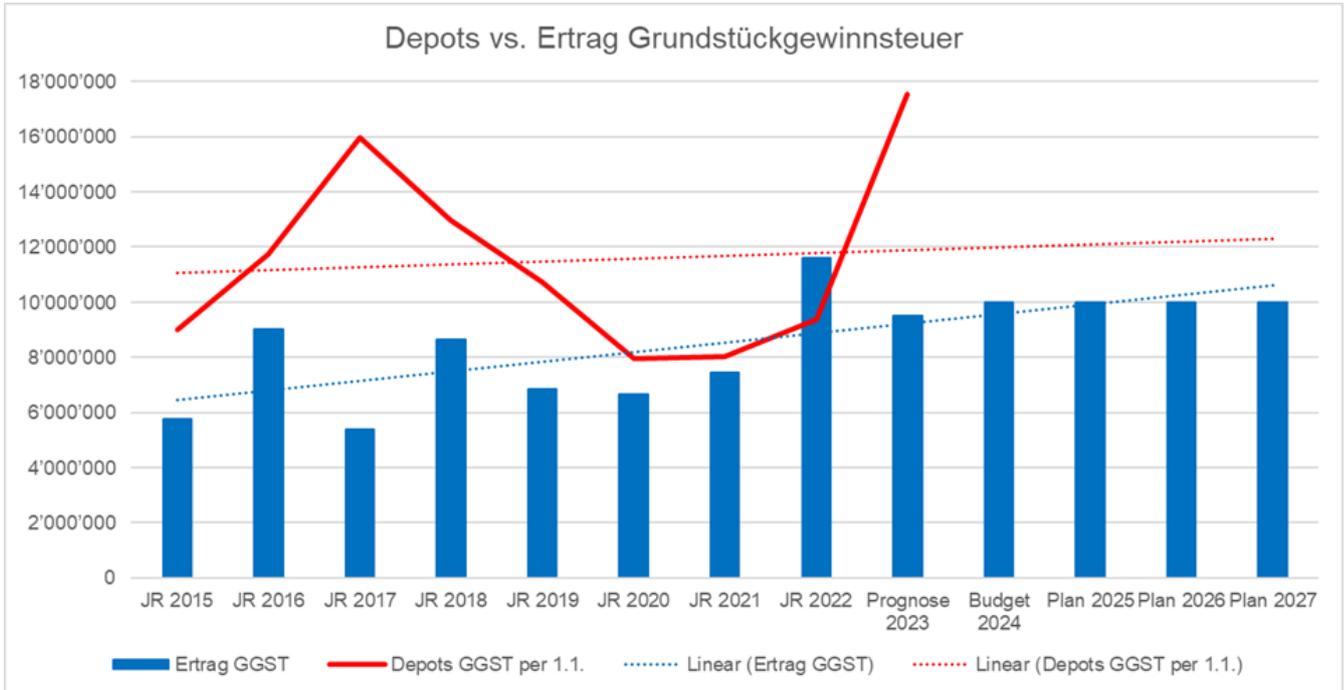
Es gilt anzumerken, dass bei der Stadt Schlieren der tiefere Gewinnsteuersatz bei den juristischen Personen auf der Basis 2024 im 2025 einen um 3.5 Mio. Franken tieferen Gewinnsteuerertrag ausmacht und dies ist aufgrund des hohen Anteils an juristischen Personen ein überdurchschnittlicher Wert. Die höhere Teilbesteuerung der Dividenden kann nicht berechnet werden, sie wird jedoch in Schlieren nicht einen grossen Mehrertrag ausmachen. Der Ressourcenzuschuss aus dem Finanzausgleich wurde in Bezug auf den Ausgleich der kalten Progression ab 2024 sowie der Senkung des Gewinnsteuersatzes ab 2025 nicht angepasst. Damit sind der berücksichtigte Ressourcenzuschuss sowie das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft in der Planperiode noch optimistischer. Die folgende Grafik zeigt die Steuerkraftprognosen von Schlieren und des Kantons pro Einwohnerin und Einwohner (eigene Schätzung), welche einen Einfluss auf die Höhe des Ressourcenausgleichs im Finanzausgleich haben:

Die Steuererträge inkl. Finanzausgleich sind in den Planjahren stabil und auf höherem Niveau als in der Vorjahresplanung. Obwohl für 2025 und 2026 mit einem etwas tieferen Steuerfuss gerechnet wird und ab 2025 der Gewinnsteuersatz bei den juristischen Personen gesenkt wird, sind die Erträge wesentlich höher. Dies ist insbesondere auf die hohe Prognose der Steuerkraft des Kantons für den Ressourcenausgleich aus dem Finanzausgleich, der eigenen verbesserten Steuerkraft, der Einwohnerzunahme auf 2026 sowie höhere Grundstückgewinnsteuern zurückzuführen.



Zur Stützung eines positiveren Jahresergebnisses werden in den Jahren 2022 bis 2027 überdurchschnittlich hohe Grundstückgewinnsteuern veranlagt bzw. eingeplant. Die Grundstückgewinnsteuer ist eine 100-prozentige Gemeindesteuer, welche im Haushalt verbleibt und nicht in den Ressourcenausgleich des Finanzausgleichs eingerechnet wird. Mit zunehmenden Bodenpreisen erhöht sich auch das zukünftige Ertragspotential (Chance). Bei Handänderung muss eine Veranlagung innerhalb von fünf Jahren passieren, damit gibt es einen Puffer, um Schwankungen im Finanzhaushalt auszugleichen.

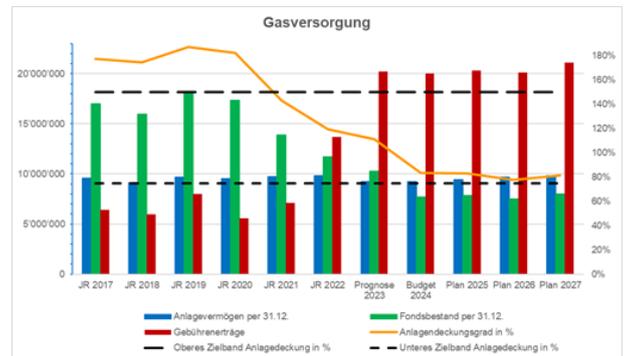
Mit der folgenden Grafik sind die Depotbestände per 1. Januar sowie die Grundstücksgewinnsteuern dargestellt. Die Trendlinie bei den Grundstücksgewinnsteuern nimmt tendenziell stärker zu als die Depotgelder. Da die Defizite sehr hoch sind, werden die Grundstücksgewinnsteuern bereits stärker beansprucht. Diese Beanspruchung führt dazu, dass in Zukunft weniger Grundstücksgewinnsteuern zur Verfügung stehen, um Schwankungen als Puffer auszugleichen.



### 3.3. Gebührenbetriebe

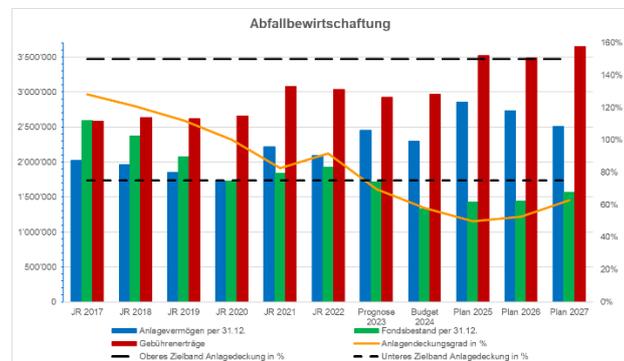
#### Gasversorgung

Das Anlagevermögen der Gasversorgung ist über den ganzen Zeitraum stabil. Seit 2019 nimmt der Fondsbestand markant ab. Voraussichtlich wird es im 2023 und 2024 Entnahmen aus dem Fonds geben. Ab 2025 ist eine Reduktion des Gaspreises berücksichtigt, deshalb stabilisiert sich der Anlagendeckungsgrad vor dem unteren Zielband. Es wird aufgrund des Anlagendeckungsgrads jährlich entschieden, wie hoch die gewährte Rabattierung auf dem Gaspreis sein wird, um nicht in eine Unterdeckung zu fallen.



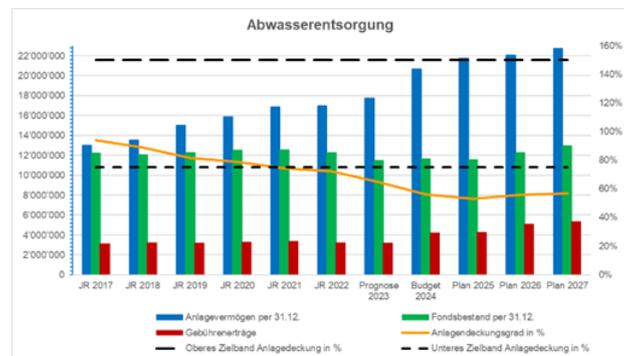
#### Abfallbewirtschaftung

Das Anlagevermögen der Abfallbewirtschaftung nimmt tendenziell zu. Der Fondsbestand hat markant abgenommen. Da im 2023 das untere Zielband des Anlagendeckungsgrades unterschritten wird, sind Einlagen ab 2025 notwendig. Eine Gebührenerhöhung auf 2025 wird notwendig, um den Anlagendeckungsgrad zu erhöhen und den Fondsbestand wieder zu stärken.



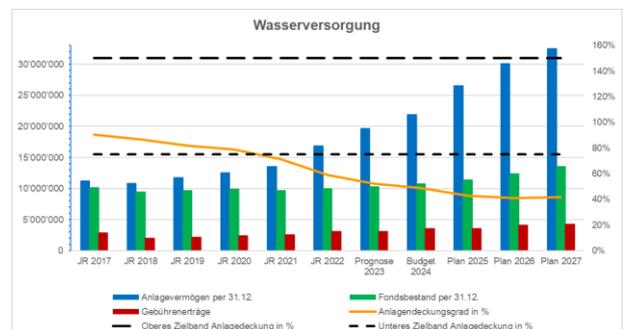
#### Abwasserentsorgung

Der Fondsbestand ist durch die jährlich tiefen Defizite zwar stabil, da jedoch das Anlagevermögen der Abwasserentsorgung durch die hohe Investitionstätigkeit zunimmt, nimmt der Anlagendeckungsgrad stark ab. Weil das untere Zielband des Anlagendeckungsgrades bereits 2021 unterschritten war, wäre bereits auf 2023 eine Gebührenerhöhung notwendig geworden. Die Gebührenerhöhung ist nun auf 2024 vorgesehen. Damit sich der Anlagendeckungsgrad weiter stabilisiert, ist eine weitere Gebührenerhöhung auf 2026 vorgesehen.



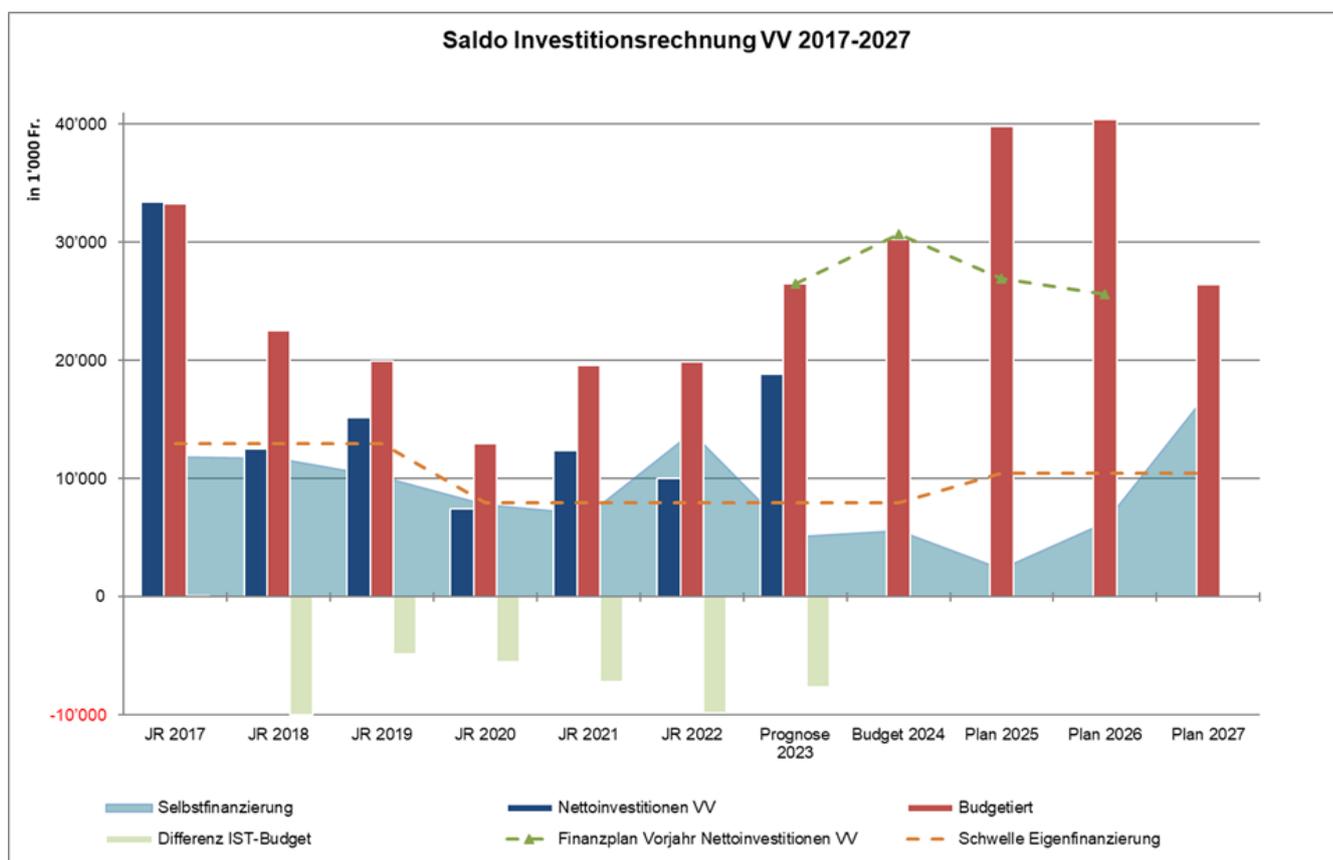
#### Wasserversorgung

Das Anlagevermögen der Wasserversorgung nimmt durch die hohe Investitionstätigkeit stark zu. Da bis 2023 mit gleichbleibenden Gebühren Einlagen den Fondsbestand erhöhen, nimmt durch die Zunahme beim Anlagevermögen der Anlagendeckungsgrad ab. Weil das untere Zielband des Anlagendeckungsgrades unterschritten wird, ist eine Gebührenerhöhung auf den m3 Preis auf 2024 geplant. Auf 2026 ist ein weiterer Schritt der Gebührenerhöhung angezeigt, da sich sonst der Anlagendeckungsgrad nicht stabilisieren lässt. Die jährlichen Gebührenerträge sind im Verhältnis zum Bestand eher tief, dies hängt mit den Wasseranschlussgebühren zusammen, welche die Abschreibungen in der Erfolgsrechnung stark reduzieren bzw. finanzieren.



#### 4. Investitionsprogramm

Das Investitionsvolumen für 2023-2027 in das Verwaltungsvermögen beträgt netto 163 Mio. Franken (Vorjahresplanung 121 Mio. Franken). Verschobene Investitionen aus den vergangenen Jahren belasten die Planjahre. Die Hinterlegung einer Realisierungsquote bei noch nicht bewilligten Projekten von 30 % im Budgetjahr bis 60 % im letzten Planjahr sorgt für realistischere Nettoinvestitionen. Beim Tiefbau / Strassensanierungen wurden die expliziten Projekte ausgewiesen, jedoch konsequent auf einen jährlichen Plafond von 1.4 Mio. Franken reduziert. Für die kommenden vier Budget- und Planjahre (2024–2027) weist die Planung ein durchschnittliches Investitionsvolumen von rund 34.2 Mio. Franken auf, welches deutlich über der Eigenfinanzierungsschwelle liegt. Bisher lag der Erfahrungswert für die Eigenfinanzierungsschwelle bei 13 Mio. Franken. Seit dem eher tieferen Steuerfuss musste die Eigenfinanzierungsschwelle gesenkt werden, damit nimmt die Neuverschuldung schneller zu. Die Eigenfinanzierungsschwelle wurde ab 2025 mit einem höheren Steuerfuss auch wieder erhöht. Im gesamten Investitionsvolumen müssen jährlich mindestens 8 Mio. Franken in die Instandsetzung des bestehenden Anlagengutes investiert werden. Die geplante durchschnittliche Selbstfinanzierung reicht gerade für die Instandsetzung des bestehenden Anlagengutes als Eigenfinanzierung aus. Neue Investitionen müssen über eine Aussenfinanzierung (= Neuverschuldung) finanziert werden.



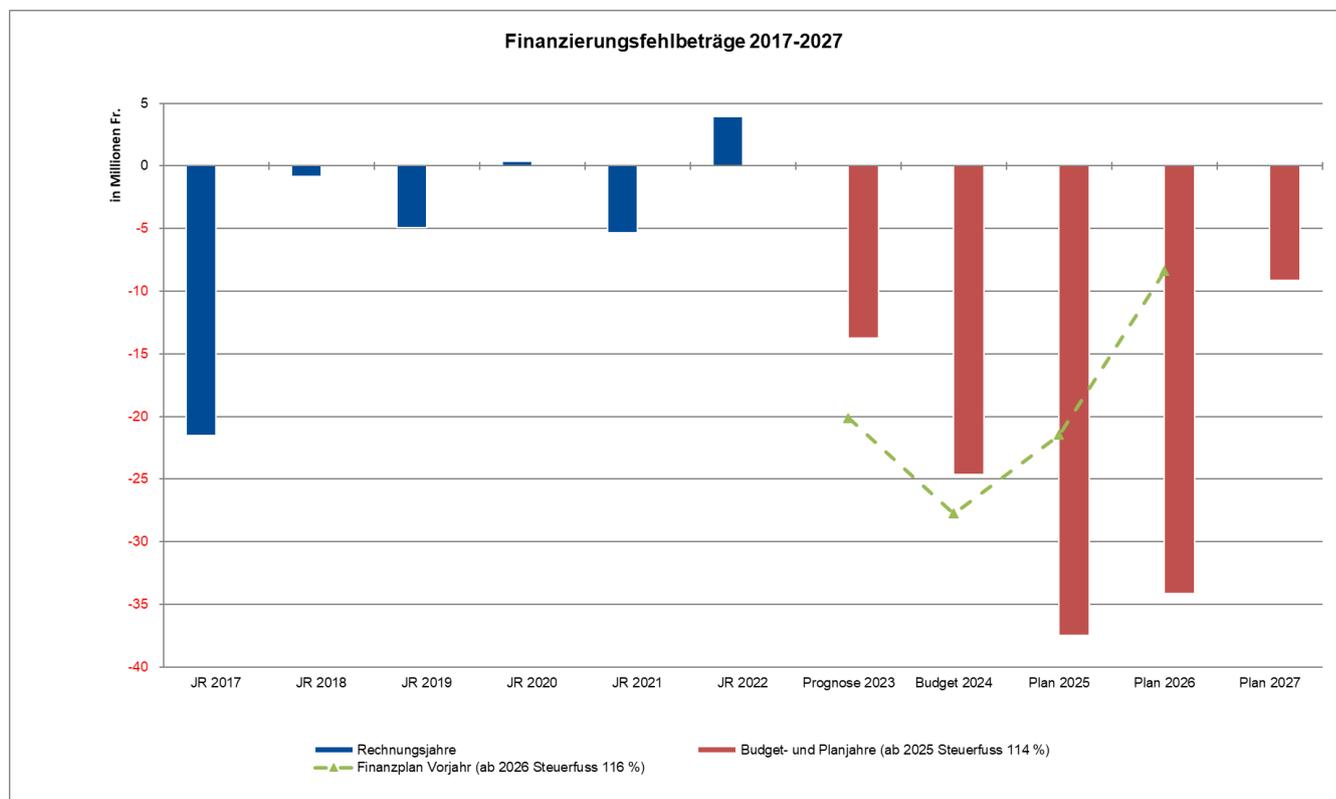
Die Grafik zeigt in den Jahren bis 2018 die Investitionen in den kapitalintensiven Neubau des Schulhauses Reitmen. In den kommenden Jahren sind die kapitalintensiven Projekte insbesondere der Neubau Wohnen und Pflege am Stadtpark mit 40 Mio. Franken, die Sanierung des Schulhauses Kalktarren mit 30 Mio. Franken, der Neubau Schulerweiterung und Tagesstrukturen beim Schulhaus Zelgli mit 13 Mio. Franken, der Stadtpark mit rund 9 Mio. Franken sowie der Neubau des Reservoirs Lölmoos mit rund 9 Mio. Franken. Die Investition des Pumpwerks Zelgli mit rund 7 Mio. Franken sind in der Investitionsplanung nicht mehr aufgeführt, da diese direkt über den Wasserwirtschaftsverband Limmattal geplant wird (Verpflichtung Trägergemeinden indirekt über den Zweckverband).

## 5. Finanzierungsrechnung

### 5.1. Saldo Finanzierungsrechnung

Da sämtliche Regeln zum Haushaltsgleichgewicht auf betriebswirtschaftliche Ergebnisse ausgelegt sind, geht die volkswirtschaftliche Sichtweise bei Entscheidungen oft vergessen. Finanzpolitische Entscheidungen werden meist in Bezug auf die Erfolgsrechnung getroffen. Dieses Kapitel soll die Entwicklung der Finanzierungsrechnung aufzeigen, da die Steuerung darüber wesentlich ist für die Verschuldung. Insbesondere Öffentliche Haushalte, die ein starkes Wachstum und Investitionsvolumen tragen, sollten mehr auf die Finanzierungsrechnung fokussieren und über diese steuern.

Die Finanzierungsrechnung beinhaltet die Selbstfinanzierung, sprich die Ergebnisse aus der Erfolgsrechnung beinigt um die buchhalterischen Positionen (nicht geldwirksam), insbesondere die Abschreibungen sowie die Entnahmen und Einlagen in Fonds. Dem gegenüber stehen die Investitionen. Die Differenz der Selbstfinanzierung und der Investitionen ergibt einen Finanzierungsüberschuss oder einen Finanzierungsfehlbetrag, was gleichbedeutend ist mit einer Entschuldung oder Neuverschuldung.



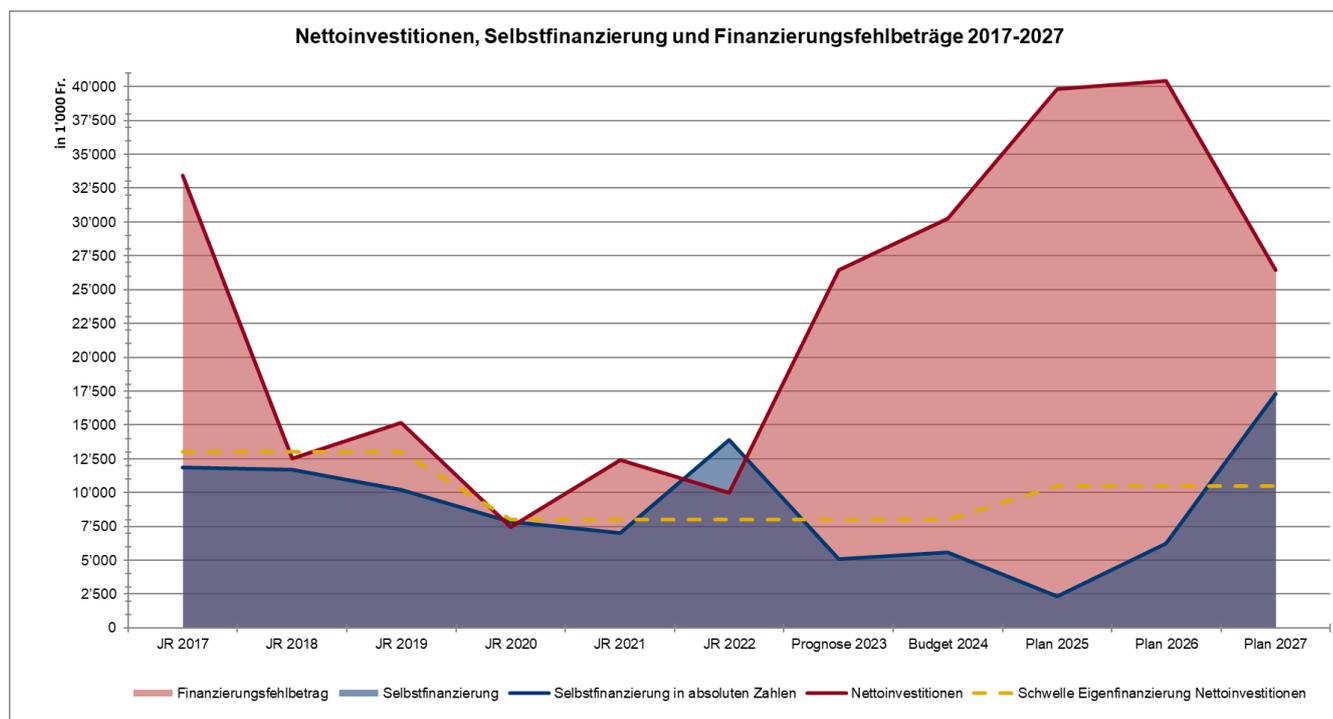
Aus der folgenden Grafik ist der Saldo der Finanzierungsrechnung ersichtlich. Diese hat in den vergangenen Rechnungsjahren zwar positiver abgeschnitten, in den Planjahren resultieren jedoch hohe Finanzierungsfehlbeträge und damit eine starke Neuverschuldung:

Gegenüber der Vorjahresplanung konnten die Finanzierungsbeträge im 2023 und 2024 durch eine tiefere Investitionstätigkeit und einen besseren Abschluss im 2022 verbessert werden. In den Planjahren ab 2025 erhöhen sich jedoch die Finanzierungsfehlbeträge durch das höhere Investitionsvolumen wesentlich.

### 5.2. Selbstfinanzierung und Finanzierungsfehlbeträge

Als Instrument zur Beurteilung eines gesunden Haushalts kann die Finanzierungssituation herangezogen werden. Trotz erhöhtem Spielraum aus dem Finanzausgleich durch eine optimistische Prognose der Steuerkraft im Kanton

liegt die Selbstfinanzierung ab dem Jahr 2023 zu tief. Da der Steuerfuss in den letzten Jahren zu tief gehalten wurde, hat sich die Schwelle der Eigenfinanzierung auch wesentlich gesenkt und eine Neuverschuldung durch höhere Finanzierungsfehlbeträge ist Tatsache. Da der Finanzplan optimistisch geplant wurde und die Selbstfinanzierungswerte ab 2025 ohne Sondereffekte (z.B. Buchgewinne) zu tief sind, wird eine Steuerfusserhöhung von 114 % angezeigt. Damit kann auch die theoretische Schwelle der Eigenfinanzierung wieder erhöht werden und dadurch reduzieren sich die Finanzierungsfehlbeträge. Die Finanzierungsrechnung zeigt die Folge von Aufnahmen von neuen Schulden zur Deckung dieser Fehlbeträge. Nicht realisierte Investitionen verschieben sich in die Planjahre, daher führt ein höheres Volumen zu höheren Finanzierungsfehlbeträgen in den Planjahren:



Die Selbstfinanzierungen (Cashflows) sind im Allgemeinen Haushalt (Steuerhaushalt) positiv. In den Eigenwirtschaftsbetrieben (Gasversorgung, Abfallbewirtschaftung, Wasserversorgung, Abwasserentsorgung) sind die Selbstfinanzierungen erst ab 2025 wieder positiv. Die Gebührenanpassungen sind notwendig und stärken ab diesem Zeitpunkt die Selbstfinanzierung auch für den Gesamthaushalt. Durch die hohen Investitionen sind über alle Haushalte die Finanzierungsrechnungen stark negativ. Der Selbstfinanzierungsgrad im Allgemeinen Haushalt in der Planperiode beträgt zwischen 2 - 61 %. Insbesondere mit der Steuerfusserhöhung werden Selbstfinanzierung und –grad gestärkt. Bei den Eigenwirtschaftsbetrieben sind ab 2025 die Selbstfinanzierungsgrade wieder positiv. Durch Gebührenanpassungen sind die Selbstfinanzierungsgrade der Eigenwirtschaftsbetriebe gegenüber dem Allgemeinen Haushalt stark verbessert bzw. höher. Dies wirkt sich auch positiv auf einen höheren Selbstfinanzierungsgrad des Gesamthaushalts aus.

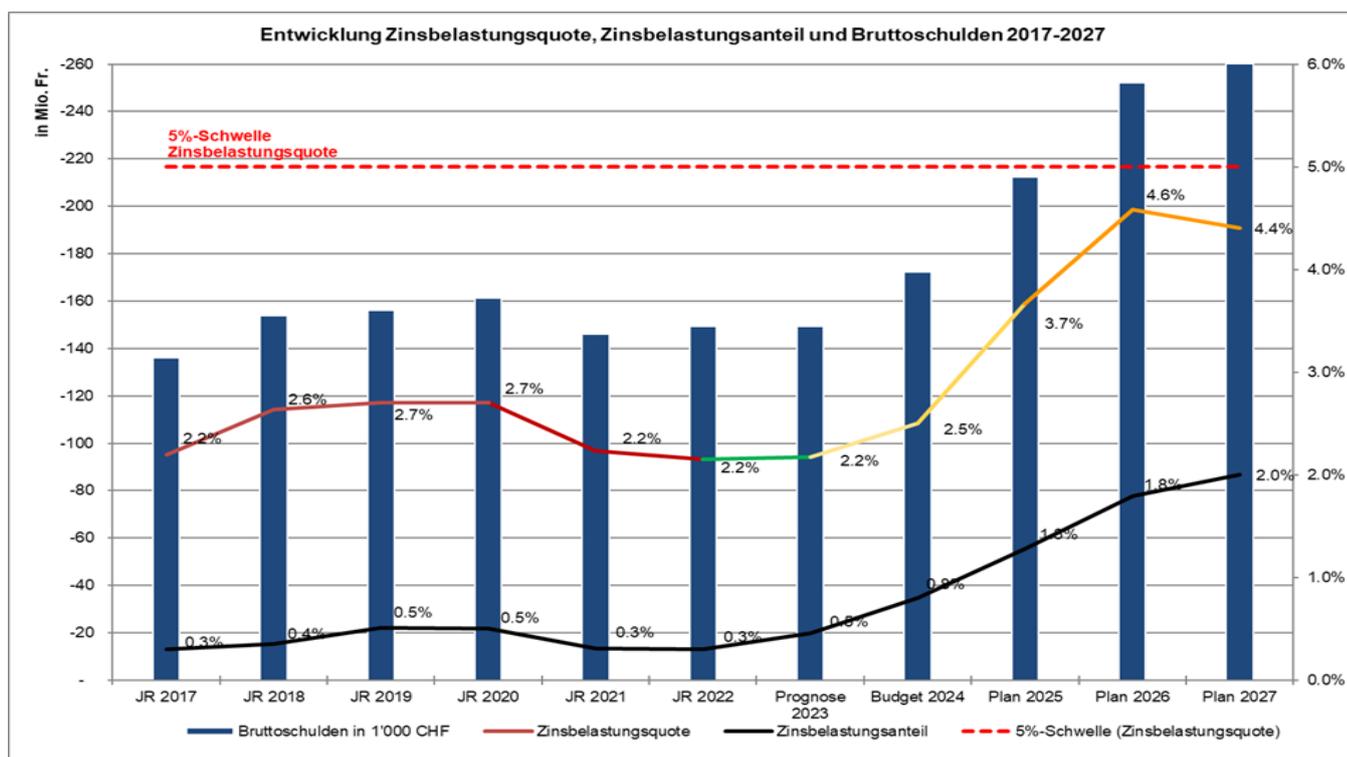
<b>Selbstfinanzierung + Finanzierungsrechnung in Mio.</b>	<b>Prognose 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad in %</b>					
Selbstfinanzierung Allgemeiner Haushalt	6.2	7.0	0.6	3.7	13.6
Selbstfinanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe	-1.1	-1.4	1.8	2.6	3.7
<b>Selbstfinanzierung Gesamthaushalt</b>	<b>5.1</b>	<b>5.6</b>	<b>2.4</b>	<b>6.3</b>	<b>17.3</b>
Finanzierungsfehlbeträge Allgemeiner Haushalt	-8.3	-17.2	-31.8	-31.6	-8.6
Finanzierungsfehlbeträge Eigenwirtschaftsbetriebe	-5.4	-7.4	-5.6	-2.5	-0.5
<b>Finanzierungsfehlbeträge Gesamthaushalt (=Neuverschuldung)</b>	<b>-13.7</b>	<b>-24.7</b>	<b>-37.5</b>	<b>-34.1</b>	<b>-9.2</b>
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	42.5%	28.9%	1.8%	10.5%	61.2%
Selbstfinanzierungsgrad Eigenwirtschaftsbetriebe	-24.9%	-23.2%	23.9%	50.5%	87.1%
<b>Selbstfinanzierungsgrad Gesamthaushalt</b>	<b>27.0%</b>	<b>18.5%</b>	<b>5.9%</b>	<b>15.5%</b>	<b>65.4%</b>

## 6. Schulden und Zinsen

### 6.1. Bruttoschulden und Zinsbelastung

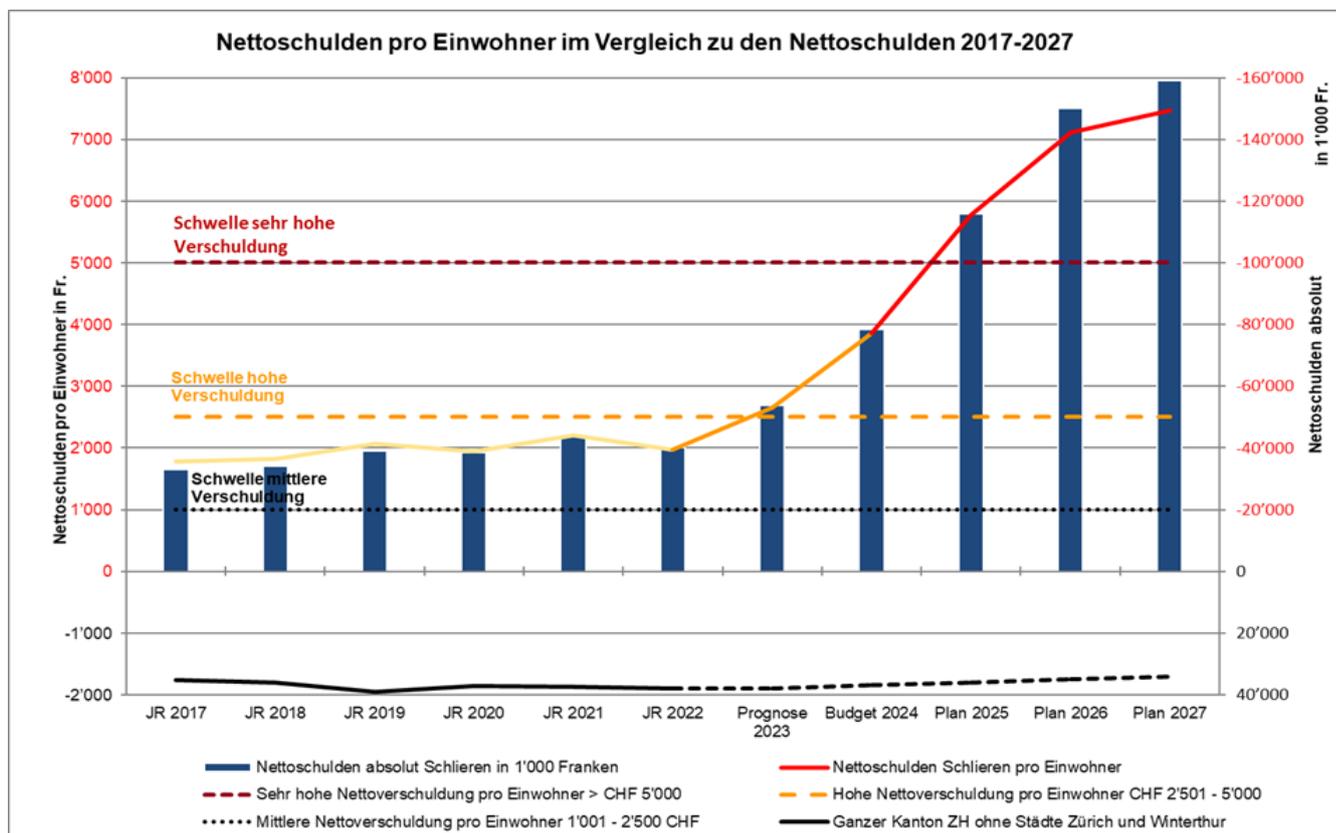
Per Ende 2022 lagen die Bruttoschulden bei rund 149 Mio. Franken. Durch die Finanzierungsfehlbeträge bzw. das hohe Investitionsvolumen nehmen die Bruttoschulden ab 2024 bis zum letzten Planjahr wesentlich zu. Das Zinsänderungsrisiko wird Realität und das Tiefzinsumfeld ist vorbei. Der Zinsbelastungsanteil steigt ab dem Budget 2024 an und liegt am Ende der Planperiode bei 2 %. In absoluten Zahlen bedeuten die höheren Zinsen im 2023 1 Mio. Franken, im 2024 1.8 Mio. Franken und bis im 2026 durch gestaffelte Refinanzierung von bestehenden sowie neuen Schulden eine wesentlich höhere Zinsbelastung von 4.2 Mio. Franken. Diese Erhöhung macht sich in der Erfolgsrechnung mittelfristig stark bemerkbar, da der Mehraufwand nicht durch Kompensationen (Erträge) gedeckt ist.

Die Tragbarkeitsrechnung lässt sich mit der Zinsbelastungsquote besser bestimmen. Mit der Zinsbelastungsquote wird ein fiktiver Zins von 5 % eingesetzt, der damit dem Zinsänderungsrisiko Rechnung trägt. Die Grenze der Tragbarkeit wird in der Planperiode (noch) nicht überschritten, die theoretischen Zinskosten belaufen sich auf ca. 13 Mio. Franken pro Jahr (Vorjahr 11.6 Mio. Franken).



## 6.2. Nettoschulden

Aufgrund der absehbaren Finanzierungsfehlbeträge steigen die Bruttoschulden und damit auch die Nettoschulden weiter an. Die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner überschreitet im Jahr 2023 die Schwelle zur hohen Verschuldung (ab 2'501 bis 5'000 Franken). Im Jahr 2025 wird die Schwelle der sehr hohen Verschuldung (ab 5001 Franken) überschritten.



Durch die ungenügenden Selbstfinanzierungen, die Finanzierungsfehlbeträge und die sehr hohen Investitionsvolumina nimmt die Nettoschuld sehr stark zu. Im Vergleich zu anderen Zürcher Gemeinden weist die Stadt Schlieren bereits heute eine überdurchschnittliche Verschuldung auf. Ein Schuldenabbau ist zwar mittelfristig nicht im Bereich des Möglichen. Das Ziel aus der Finanzstrategie ist es jedoch, die Nettoschuld zu begrenzen und langfristig abzubauen. In den letzten Jahren ist es gelungen, die Schuldenzunahme zu verlangsamen. Damit hat die Haushaltsregel des Stadtrates eine indirekte dämpfende Wirkung. Gemäss Finanzplan wird die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner im 2025 die Grenze von 4'000 Franken übersteigen, damit würde auf das Budget 2027 die Haushaltsregel einer Mindestselbstfinanzierung greifen.

Da die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner eine Betrachtung ist für den Gesamthaushalt, ist in folgender Übersicht die Herkunft der Nettoschuld sichtbar:

Bezeichnung	Rechnung udget aktualis.		Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
	2022	2023				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gesamthaushalt)</b>	<b>1'971</b>	<b>2'649</b>	<b>3'863</b>	<b>5'766</b>	<b>7'110</b>	<b>7'472</b>
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Steuerhaushalt)	1'483	1'895	2'743	4'353	5'645	5'995
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gebührenhaushalte)	488	755	1'121	1'413	1'465	1'477

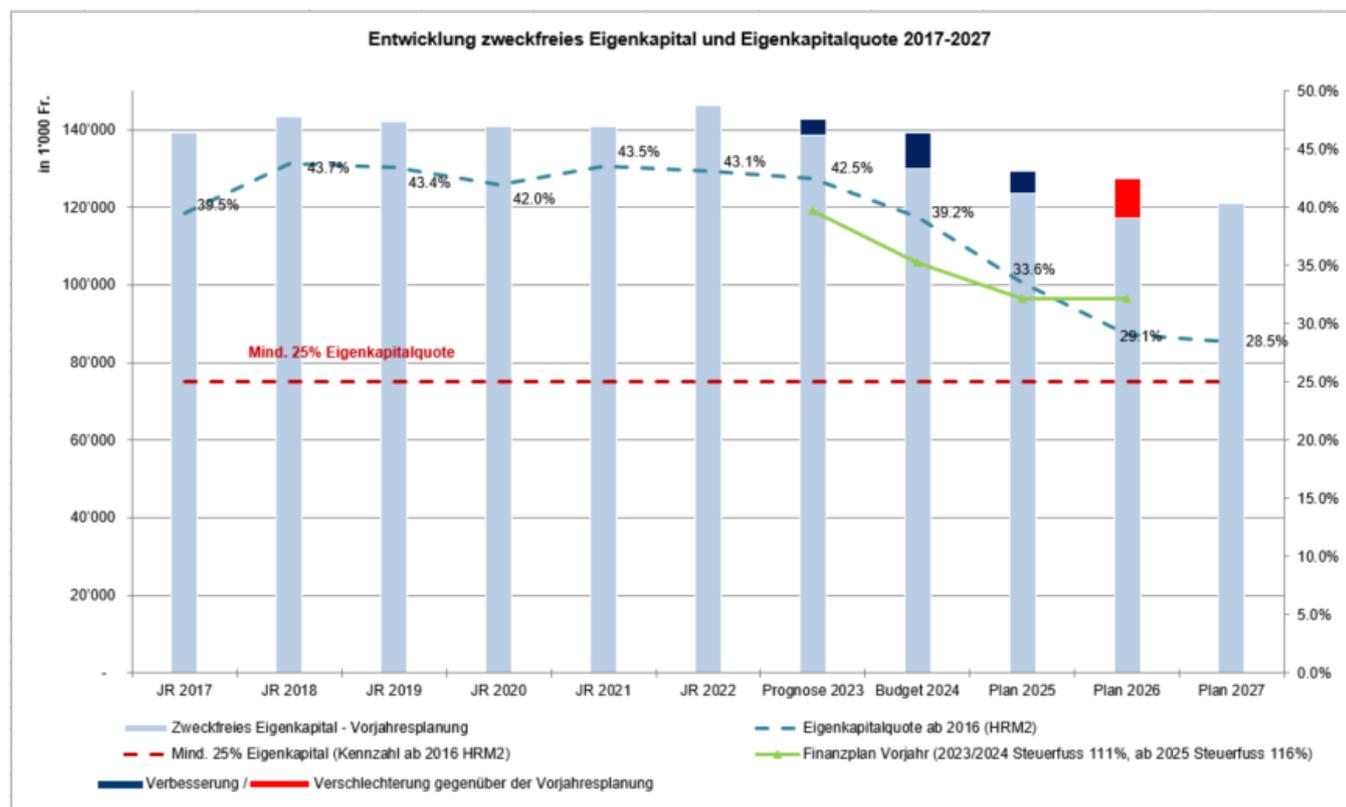
Die Gebührenhaushalte (Eigenwirtschaftsbetriebe) verursachen 20 – 25 % der Nettoschuld. Zwischen 75 – 80 % der Nettoschuld sind auf den Allgemeinden Haushalt (Steuerhaushalt) zurückzuführen.

### Risiken mit ausgelagerten Nettoschulden (nicht konsolidiert)

Mit dem Zweckverband Spital Limmattal und der Interkommunalen Anstalt Limeco (Limeco) besitzt die Stadt Schlieren zwei grosse Körperschaften, welchen sie als Trägergemeinde für die Verpflichtungen bürgt. Das Spital Limmattal hat aufgrund der bereits getätigten Investitionen in das Akutspital sowie das Pflegezentrum den Höhepunkt der Verschuldung per Ende 2022 erreicht (2'443 Franken Nettoschuld pro Einwohner per 31. Dezember 2022). Bei der Limeco wird jedoch gemäss Ausblick der Investitionsbedarf insbesondere in die Kehrichtverbrennung und die ARA die bisherige Nettoschuld pro Einwohner per 31. Dezember 2022 von 2'308 Franken mittel- bis langfristig stark erhöhen. Ziel der Finanzstrategie ist es, die Verpflichtungen auf ihre Risiken hin zu prüfen. Dies bedeutet, dass die zukünftigen Aufgaben, Investitionen und Verpflichtungen der Limeco einen Schwerpunkt im Rahmen der regelmässigen Risikobeurteilungen der finanziellen Risiken aus Sicht der Eigentümer darstellen wird. Gemäss der verabschiedeten Eigentümerstrategie des Stadtrates Schlieren Beschluss-Nr. 150 vom 25. August 2021 wird unter den wirtschaftlichen Zielen und dem Risikomanagement eingefordert, dass insbesondere Investitionsrisiken durch Professionalität und sorgfältige Evaluation berechenbar zu halten sind (Wirtschaftlichkeit, Risikominimierung). Dies bedeutet, dass auch die Betriebskostenüberwälzung (inkl. Kapitalfolgekosten) auf die Eigenwirtschaftsbetriebe Abfallbewirtschaftung und Abwasserentsorgung nicht überproportional zunehmen darf und damit die Gebührenbelastung der Bevölkerung und Betriebe tragbar bleibt. Weiter muss durch diese Risikooptik auch das Ausfallrisiko für die Trägergemeinden über die Verpflichtungen tragbar sein.

## 7. Eigenkapital(-quote)

Nachfolgende Abbildung zeigt die Entwicklung des zweckfreien Eigenkapitals auf. Insbesondere das verbesserte Ergebnis im 2022 erhöht das zweckfreie Eigenkapital in der Folge gegenüber der letztjährigen Planung. Die Eigenkapitalquote im 2023 und 2024 ist höher als im Vorjahr, was auf den besseren Abschluss und die weniger realisierten Investitionen (= weniger Bruttoschulden) zurückzuführen ist. Da gegenüber dem Vorjahr wesentlich mehr Investitionsvolumen eingestellt sind, erhöhen sich der Finanzierungsfehlbetrag sowie die Bruttoschulden und damit sinkt die Eigenkapitalquote in den Planjahren ab 2025 stärker. Grundsätzlich ist das zweckfreie Eigenkapital eine Stärke des Finanzhaushaltes von Schlieren und diesem gilt es Sorge zu tragen. Das zweckfreie Eigenkapital schwindet trotz eingeplanter Steuerfusserhöhung und bietet damit weniger Schwankungsreserve und Spielraum für Krisen.



## 8. Fazit Finanzplan 2023 bis 2027

Die Finanzplanung wurde nach einem optimistischen Szenario erstellt und trotzdem reichen die Ergebnisse nicht aus. Ein Steuerfuss mit 111 % ist nicht genügend, um den Steuerbedarf zu decken. Der Steuerfuss sollte jedoch auch nicht nur rein nach dem Steuerbedarf und dem Ergebnis der Erfolgsrechnung festgelegt werden, sondern in konjunkturell positiven Jahren Ertragsüberschüsse ermöglichen (antizyklisch). Wenn in Jahren des Aufschwungs bzw. der Hochkonjunktur die Ertragsüberschüsse für Steuerfussenkungen verwendet werden, kann die Nettoschuld nicht stabilisiert und schon gar nicht abgebaut werden. Ertragsüberschüsse für den Aufbau einer Schwankungsreserve im Eigenkapital sind wertvoll für Krisenjahre. Schwankungsreserven im Eigenkapital verschaffen zwar Luft, jedoch müssen auch Finanzierungsüberschüsse erwirtschaftet werden. Diese werden benötigt, um Schulden auch wieder abzubauen und den Spielraum für zukünftige Projekte und Investitionen zu erhalten. Da hohe Inflationsraten<sup>1</sup> von Notenbanken umgehend mit höheren Zinsen bekämpft werden, reduzieren sich die bestehenden und neuen Schulden nicht mehr wie in den 80er – und 90er-Jahren. In der jetzigen Situation werden die steigenden Zinsen (Zinsänderungsrisiko) zur Bürde für den Finanzhaushalt, da die Zinsbelastungen den Spielraum zunehmend verkleinern. Mit steigender Verschuldung erhöht sich das Zinsänderungsrisiko noch mehr und die Bonität auf dem Kapitalmarkt verschlechtert sich. Die Stadt kann sich mit der beschränkten Steuer- und Finanzkraft nur bedingt in einem vernünftigen Zeitraum entschulden.

Um kommenden Krisen resilienter zu begegnen, wird ab dem Planjahr 2025 eine Steuerfusserhöhung von 3 % eingeplant. Die Grundstückgewinnsteuern werden in den Planjahren mit jährlich 10 Mio. das Defizit lindern, das Niveau ist jedoch bereits am oberen Limit und schon stark ausgereizt. Weiter werden die Bevölkerung und das Gewerbe in den nächsten Jahren wesentliche Gebührenanpassungen bei der Wasserversorgung, der Abwasserentsorgung und der Abfallbewirtschaftung tragen müssen. Wie sich die Gaspreise entwickeln, ist aus heutiger Sicht sehr schwierig abzuschätzen. Beim Abwasser und Abfall wird aufgrund der geplanten Investitionstätigkeit der Limeo langfristig auch mit einer höheren Gebührenüberwälzung gerechnet werden müssen.

---

<sup>1</sup> Inflationsraten: Prozentsatz, mit der das Preisniveau ansteigt bzw. das Geld an Kaufkraft verliert.

## 9. Langfristige Chancen und Gefahren für die finanzielle Führung

Aus dem Innosuisse Forschungsprojekt "Finanzielle Resilienz im öffentlichen Sektor" in Zusammenarbeit mit der ZHAW können aus dem Bericht "Strategische Umfeldanalyse und Benchmarking" vom Juni 2022 folgende langfristige Chancen und Gefahren für die finanzielle Führung der Stadt Schlieren abgeleitet werden, welche einen positiven wie negativen Einfluss auf den Finanzhaushalt haben:

### 9.1. Chancen

- **Die Bevölkerungsstruktur der Stadt Schlieren im Segment der jüngeren und älteren Personen wirkt sich in der kurzen bis mittleren Frist vorteilhaft auf die Ausgabenseite aus:** Dies ist zum einen auf den vergleichsweise tiefen und abnehmenden Anteil Kinder im Vorschul- und Schulalter, sowie Jugendlicher in Ausbildung zurückzuführen. Die Anzahl Schulkinder ist in der kurzen bis mittleren Frist anhand der Anzahl Kinder im Vorschulalter relativ gut abschätzbar. Aufgrund der regen Bautätigkeit in der Region ist es jedoch schwierig abzuschätzen, wie sich die Anzahl Schüler und Schülerinnen in der längeren Frist entwickeln wird. Dieser Unsicherheit könnte u.a. mit modularem Schulhausbau entgegnet werden. Weitere vorteilhafte Auswirkungen auf die Ausgabenseite hat der geringe Anteil an Personen über 80 Jahren, welcher im Gegensatz zu anderen Gemeinden über die letzten Jahre nicht zugenommen hat.
- **Schlieren ist ein attraktiver Unternehmensstandort:** Für die Attraktivität sprechen das hohe Standortrating für Büroliegenschaften, der dienstleistungsorientierte Branchenmix und das wachsende unternehmerische Umfeld (hohe Anzahl Unternehmen sowie Unternehmensgründungen). Die zunehmende Anzahl an Unternehmen und der hohe, zunehmende Anteil Beschäftigte relativ zur Bevölkerung (insbesondere auch im Vergleich zu anderen Arbeitsplatzgemeinden), bieten die Chance, die Einnahmen durch Unternehmenssteuern zu steigern. In diesem Zusammenhang gilt es auch darauf hinzuweisen, dass in Schlieren die Unternehmenssteuern im Rahmen der Unternehmenssteuerreform seit 2021 gesunken sind, was die Attraktivität der Gemeinde für Unternehmen zusätzlich erhöht, respektive Nachteile gegenüber anderen Gemeinden (ausserhalb des Kantons) reduziert. Die hohe Anzahl Unternehmensgründungen lässt zudem darauf schliessen, dass die Stadt Schlieren ein attraktiver Standort für (Jung-)Unternehmen und Start-ups ist. Allerdings gilt es hierbei zu beachten, dass der hohen Anzahl an Gründungen auch eine hohe Anzahl an Schliessungen gegenübersteht.
- **Schlieren ist eine attraktive Wohngemeinde:** Schlieren hat ein hohes Standortrating für Mietwohnungen und Eigentumswohnungen. Viele Charakteristika der Stadt Schlieren wie die Nähe zu Zürich und die gute Infrastruktur machen die Stadt als Wohn- und Arbeitsgemeinde attraktiv. Auch die hohe Bevölkerungsdichte, die hohe (wenn auch rückläufige) Anzahl neu erstellter Wohnungen und die relativ moderate Steuerbelastung (im interkantonalen Vergleich) lässt auf die Stadt Schlieren als attraktiven Wohnort schliessen.
- **Schlieren ist in einer guten Ausgangslage für qualitativ hohes Einnahmenwachstum:** Dies erstens aufgrund der oben beschriebenen hohen Attraktivität als Wohn- und Arbeitsgemeinde. Zweitens durch geplante Investitionen in Infrastruktur, Bildung, Freizeit und das Stadtbild; wie zum Beispiel der Bau der Limmattalbahn, die Erstellung von Grünflächen und die Erschliessung von Fluss- und Waldraum. Drittens durch qualitativ hochwertige Verdichtung (z.B. Auflösung der Zeilenbauten und niedrigen Gewerbebauten zugunsten von kompakten und raumbildenden Stadtbausteinen). Dies schafft die Möglichkeit, zukünftig gutverdienende Steuerzahlende anzuziehen.

## 9.2. Gefahren

- **Mittelfristig belasten die Investitionen in Infrastruktur und Bildung die Finanzen:** Die relativ hohe Bevölkerungsdichte und die Zunahme der Bevölkerung über den Zeitraum 2012 bis 2019 ist hinsichtlich der damit benötigten Infrastrukturinvestitionen eine Herausforderung. Die Stadt Schlieren ist hierbei u.a. aufgrund der schwindenden Landreserven zumindest teilweise eingeschränkt. Kurzfristig belasten die Investitionen durch die Abschreibungen die Erfolgsrechnung. Langfristig scheinen diese Investitionen jedoch unabdingbar, denn durch die Nähe zu Zürich ist nicht damit zu rechnen, dass der Trend der Verstädterung und Verdichtung, welcher in dieser Region herrscht, abnehmen wird.
- **Das sozioökonomische Umfeld Schlierens ist eine Herausforderung für die Einnahmen- und Ausgabenstruktur:** Schlieren verzeichnet zwar einen hohen und leicht ansteigenden Anteil Beschäftigte, aber auch einen relativ hohen Anteil Arbeitslose relativ zur Bevölkerung. Die hohe und in der Tendenz zunehmende Sozialhilfequote wirkt sich zusätzlich belastend auf die Ausgabenseite aus.
- **Es gibt eine steigende Diskrepanz zwischen dem sozioökonomischen Charakter der Wohn- und Arbeitsbevölkerung:** Der relativ tiefe Anteil an Personen mit Bildung auf Tertiärstufe und der relativ hohe Anteil Personen mit obligatorischem Schulabschluss könnte sich in einem Arbeitsmarktumfeld, in welchem ein höherer Bildungsstatus an Bedeutung gewinnt, langfristig negativ auswirken (Stichwort Verdrängung von Arbeitsplätzen). Dies gilt es auch bei der Planung von Investitionen für die zunehmende Verdichtung zu berücksichtigen. Zum Beispiel indem sich die Stadt Schlieren Massnahmen überlegt, um für Personen mit hohem Bildungsabschluss nicht nur als arbeitende, sondern auch als Wohnbevölkerung attraktiv zu werden. Dies ist auch deshalb von Bedeutung, da die Baulandpreise Schlierens hoch sind und dieser Trend wohl weiter anhalten wird; es wird also eine zahlungskräftige Bevölkerung benötigt, die sich die hohen Mieten und Baupreise leisten kann.
- **Schlieren verzeichnet ein unterdurchschnittliches steuerbares Einkommen:** Das durchschnittliche steuerbare Einkommen in Schlieren ist trotz einer hohen Standortattraktivität und einer moderaten Steuerbelastung vergleichsweise tief. Zudem ist der Anteil der steuerpflichtigen Personen in der höchsten Einkommenskategorie gering. Es besteht daher die Gefahr, dass die oben beschriebene sozioökonomische Diskrepanz zwischen Wohn- und Arbeitsbevölkerung weiter zunimmt, die Steuereinnahmen der natürlichen Personen stagnieren und so die Abhängigkeit von Unternehmenssteuereinnahmen zunehmen wird.<sup>2</sup>
- **Schlieren hat eine vergleichsweise hohe Anzahl an Langzeitpflegeplätzen.** Die damit verbundene hohe Anzahl an Pflegetagen kann sich mittel- bis langfristig negativ auf die Finanzen auswirken. Obwohl Schlieren gegenwärtig einen moderaten und stabilen Anteil an Einwohnern und Einwohnerinnen über 80 Jahre hat, wird der demographische Wandel langfristig zu einem Anstieg der Pflegekosten führen.
- **Schlieren hat relativ hohe Steuersätze für Unternehmen.** Diese Steuersätze könnten der hohen Standortattraktivität für Unternehmen über die Zeit entgegenwirken. Die Vergleichsgruppen weisen nämlich einen abnehmenden Trend in den Steuersätzen für Unternehmen auf. Die Abhängigkeit Schlierens von Einnahmen durch Unternehmenssteuern stellt vor diesem Hintergrund eine Gefahr dar. Durch die Umsetzung der Unternehmenssteuerreform könnte sich diese Gefahr in den kommenden Jahren allerdings relativieren.

---

<sup>2</sup> Eine wichtige Rolle könnten in diesem Zusammenhang die Grundstückgewinnsteuern spielen, da diese zu 100% an die Gemeinde gehen und somit eine wichtige Einnahmequelle darstellen. Es ist jedoch anhand der aktuellen Datenlage schwierig abzuschätzen, wie sich diese Einnahmequelle weiter entwickeln wird.

# Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Kennzahlen</b>						
Einwohnerzahl	20'320	20'300	20'300	20'100	21'100	21'300
Schülerzahl	2'032	2'030	2'030	2'010	2'110	2'130
Steuerfuss	111%	111%	111%	114%	114%	114%
Teuerungsentwicklung (LIK)	2.80%	2.30%	2.20%	1.50%	1.20%	1.00%
Wirtschaftswachstum (BIP)	2.10%	0.80%	1.60%	1.00%	1.00%	1.00%
<b>Zinsbelastungsquote</b>	<b>2.15%</b>	<b>2.17%</b>	<b>2.50%</b>	<b>3.67%</b>	<b>4.58%</b>	<b>4.40%</b>
<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>43.13%</b>	<b>42.52%</b>	<b>39.21%</b>	<b>33.59%</b>	<b>29.07%</b>	<b>28.48%</b>
<b>Investitionsanteil</b>	<b>6.25%</b>	<b>10.25%</b>	<b>14.40%</b>	<b>18.12%</b>	<b>18.18%</b>	<b>12.37%</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>139.31%</b>	<b>27.04%</b>	<b>18.46%</b>	<b>5.92%</b>	<b>15.49%</b>	<b>65.38%</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.31%</b>	<b>0.46%</b>	<b>0.80%</b>	<b>1.28%</b>	<b>1.79%</b>	<b>2.00%</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>53.30%</b>	<b>68.89%</b>	<b>98.51%</b>	<b>148.39%</b>	<b>186.31%</b>	<b>195.29%</b>
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gesamthaushalt)</b>	<b>1'971</b>	<b>2'649</b>	<b>3'863</b>	<b>5'766</b>	<b>7'110</b>	<b>7'472</b>
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Steuerhaushalt)	1'483	1'895	2'743	4'353	5'645	5'995
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gebührenhaushalte)	488	755	1'121	1'413	1'465	1'477
<b>Planerfolgsrechnung</b>						
Aufwand	186'284'415	197'646'312	215'343'000	213'851'695	218'703'787	228'379'313
Ertrag	191'820'484	194'069'797	211'853'000	204'013'198	210'578'920	228'114'841
<b>Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>5'536'069</b>	<b>-3'576'515</b>	<b>-3'490'000</b>	<b>-9'838'497</b>	<b>-8'124'867</b>	<b>-264'472</b>
<b>Investitionsplanung</b>						
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>						
Ausgaben		19'842'551	31'667'000	41'266'000	41'803'500	27'438'500
Einnahmen		1'000'000	1'420'000	1'420'000	1'400'000	1'000'000
<b>Nettoinvestitionen VV (-)</b>		<b>-18'842'551</b>	<b>-30'247'000</b>	<b>-39'846'000</b>	<b>-40'403'500</b>	<b>-26'438'500</b>
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-14'511'501	-24'214'000	-32'436'000	-35'316'000	-22'187'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		-4'331'050	-6'033'000	-7'410'000	-5'087'500	-4'251'500
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>						
Ausgaben		1'313'064	3'420'000	1'740'525	1'950'000	13'250'000
Einnahmen		410'000	6'801'000	445'625	0	16'356'000
<b>Nettoinvestitionen FV (-)</b>		<b>-903'064</b>	<b>3'381'000</b>	<b>-1'294'900</b>	<b>-1'950'000</b>	<b>3'106'000</b>
- davon in Grundstücke/Gebäude FV		-903'064	3'381'000	-1'294'900	-1'950'000	3'106'000
- davon in Mobilien/übrige Sach-/immat. Anlagen FV		0	0	0	0	0
<b>Total Nettoinvestitionen VV und FV</b>		<b>-19'745'615</b>	<b>-26'866'000</b>	<b>-41'140'900</b>	<b>-42'353'500</b>	<b>-23'332'500</b>
<b>Plangeldflussrechnung</b>						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		7'730'612	3'283'395	-1'311'742	1'039'177	1'749'200
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		-17'942'551	-27'182'000	-38'510'900	-39'503'500	-25'538'500
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		-1'203'064	3'596'000	-1'719'475	-1'950'000	16'106'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0	23'000'000	40'000'000	40'000'000	8'000'000
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>		<b>-11'415'003</b>	<b>2'697'395</b>	<b>-1'542'117</b>	<b>-414'323</b>	<b>316'700</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.		14'598'380	3'183'378	5'880'773	4'338'656	3'924'333
Stand flüssige Mittel per 31.12.		3'183'378	5'880'773	4'338'656	3'924'333	4'241'033
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>		<b>-11'415'003</b>	<b>2'697'395</b>	<b>-1'542'117</b>	<b>-414'323</b>	<b>316'700</b>
<b>Planbilanz</b>						
<b>Aktiven</b>	<b>376'156'505</b>	<b>370'495'954</b>	<b>387'605'954</b>	<b>418'578'610</b>	<b>451'882'152</b>	<b>462'030'134</b>
Finanzvermögen	153'933'492	140'185'890	138'522'590	141'034'346	146'889'889	145'735'670
Verwaltungsvermögen	222'223'013	230'310'064	249'083'364	277'544'264	304'992'264	316'294'464
- Steuerfinanzierter Haushalt	176'513'386	181'267'787	194'988'787	216'978'387	240'460'587	248'785'787
- Eigenwirtschaftsbetriebe	45'709'627	49'042'277	54'094'577	60'565'877	64'531'677	67'508'677
<b>Passiven</b>	<b>376'156'505</b>	<b>370'495'954</b>	<b>387'605'954</b>	<b>418'578'610</b>	<b>451'882'152</b>	<b>462'030'134</b>
Fremdkapital	193'975'699	193'968'863	216'951'063	256'933'685	296'916'640	304'899'526
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	149'208'739	149'208'739	172'208'739	212'208'739	252'208'739	260'208'739
- Übriges Fremdkapital	44'766'960	44'760'124	44'742'324	44'724'946	44'707'901	44'690'787
Eigenkapital	182'180'806	176'527'091	170'654'891	161'644'925	154'965'512	157'130'608
- Zweckgebundenes Eigenkapital	35'801'441	33'724'241	31'342'041	32'170'572	33'616'026	36'045'593
- Zweckfreies Eigenkapital	146'379'366	142'802'851	139'312'851	129'474'354	121'349'487	121'085'015

## Planungsdaten

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Basisdaten</b>							
<b>Gemeinde</b>	<b>Stadt Schlieren</b>			Ausgangsdaten: <input type="radio"/> Budget laufendes Jahr			
Jahr (aktuelles Jahr)	2023			<input checked="" type="radio"/> Budget folgendes Jahr (1. Planjahr)			
Version / Stand (Datum)	V1.0			17.10.2023			
<b>Einwohnerbestand</b> per 31.12.	20'320	20'300	20'300	20'300	20'100	21'100	21'300
Bevölkerungsentwicklung in %		-0.10 %	-0.10 %	+0.00 %	-0.99 %	+4.98 %	+0.95 %
<b>Schülerzahlen</b>							
<b>Total Schüler</b>	2'032	2'030	2'030	2'030	2'010	2'110	2'130
Erfassung Total Schüler	2'032	2'030	2'030	2'030	2'010	2'110	2'130
<b>Interne Verzinsung</b> (auf Bestand Anfang Rechnungsjahr)							
Zinssatz für Soll-Bestände	0.40 %	0.70 %	0.70 %	1.20 %	1.60 %	2.00 %	2.20 %
Zinssatz für Haben-Bestände	0.40 %	0.70 %	0.70 %	1.20 %	1.60 %	2.00 %	2.20 %
<b>Statistische Angaben</b>							
Teuerungsentwicklung gemäss Landesindex der Konsumentenpreise	2.80 %	2.30 %	2.30 %	2.20 %	1.50 %	1.20 %	1.00 %
Wirtschaftswachstum (BIP)	2.10 %	1.10 %	0.80 %	1.60 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %

<b>Steuerbedarf und Steuerfuss</b>							
Aufwand	186'284'415.00	199'493'900	197'646'312	215'343'000	213'851'695	218'703'787	228'379'313
Ertrag ohne Steuern Rechnungsjahr	131'188'194.15	136'678'900	131'424'164	149'360'000	143'026'144	147'173'768	163'733'772
Zu deckender Aufwandüberschuss (Steuerbedarf)	-55'096'220.85	-62'815'000	-66'222'148	-65'983'000	-70'825'551	-71'530'019	-64'645'541
Steuerertrag	60'632'289.45	60'828'000	62'645'633	62'493'000	60'987'054	63'405'152	64'381'069
<b>Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>5'536'068.60</b>	<b>-1'987'000</b>	<b>-3'576'515</b>	<b>-3'490'000</b>	<b>-9'838'497</b>	<b>-8'124'867</b>	<b>-264'472</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>54'623'684.19</b>	<b>54'800'000</b>	<b>56'437'508</b>	<b>56'300'000</b>	<b>53'497'416</b>	<b>55'618'555</b>	<b>56'474'622</b>
Steuerbedarf in %	100.87 %	114.63 %	117.34 %	117.20 %	132.39 %	128.61 %	114.47 %
<b>Steuerfuss (%)</b>	<b>111 %</b>	<b>111 %</b>	<b>111 %</b>	<b>111 %</b>	<b>114 %</b>	<b>114 %</b>	<b>114 %</b>

## Planungsdaten

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
-------------	------------------	----------------	--------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------

### Haushaltsgleichgewicht - Gesetzliche Regelungen (auszugsweise)

- § 92 Abs. 1 GG: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist.
- § 92 Abs. 2 GG: Pro Jahr darf ein **Aufwandüberschuss** in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden.
- § 92 Abs. 3 GG: Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital, darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden.
- § 93 Abs. 1 GG: Aufwandüberschüsse, die nicht durch das zweckfreie Eigenkapital gedeckt sind, werden in der Bilanz als Bilanzfehlbetrag ausgewiesen.
- § 93 Abs. 2 GG: Ein **Bilanzfehlbetrag** ist innert längstens fünf Jahren abzutragen. Die entsprechenden Tilgungsquoten werden budgetiert. **Sie werden so bemessen, dass nach fünf Jahren kein Bilanzfehlbetrag mehr besteht.**
- § 90 Abs. 3 GG: Die **Einlagen in die Vorfinanzierung** werden bis zum Jahr des Nutzungsbeginns des Investitionsgutes mit dem Budget beschlossen. **Sie dürfen im Budget zu keinem Aufwandüberschuss führen.**
- § 123 GG: Die Gemeinden können mit **Einlagen in die Reserve** das Nettovermögen erhöhen oder eine Nettoverschuldung vermindern. **Die Einlagen werden budgetiert. Sie dürfen im Budget zu keinem Aufwandüberschuss führen.**  
Die Reserve wird zur Deckung von Aufwandüberschüssen verwendet.

### Einhaltung Haushaltsgleichgewicht

Abschreibungen/Wertberichtigungen VV steuerfinanzierter Haushalt	9'793'557.53	9'757'100	9'757'100	10'493'000	10'446'400	11'833'800	13'861'800
3 % des Steuerertrags des Rechnungsjahres	1'818'969.00	1'824'840	1'879'369	1'874'790	1'829'612	1'902'155	1'931'432
Zulässiger Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 2 GG (§ 10 VGG)	11'612'526.53	11'581'940	11'636'469	12'367'790	12'276'012	13'735'955	15'793'232
Finanzvermögen per 1.01.		153'933'492	153'933'492	140'185'890	138'522'590	141'034'346	146'889'889
Fremdkapital per 1.01.		-193'975'699	-193'975'699	-193'968'863	-216'951'063	-256'933'685	-296'916'640
Zulässiger Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 3 GG (Nettovermögen)		0	0	0	0	0	0
Verfügbares zweckfreies Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	146'379'365.66		142'802'851	139'312'851	129'474'354	121'349'487	121'085'015
Bilanzfehlbetrag (-) Ende Rechnungsjahr	0.00		0	0	0	0	0
Sind Einlagen in die finanzpolitische Reserve geplant (kein Aufwandüberschuss zulässig)?				Nein	Nein	Nein	Nein
Sind Einlagen in Vorfinanzierungen geplant (kein Aufwandüberschuss zulässig)?				Nein	Nein	Nein	Nein
<b>Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>5'536'068.60</b>	<b>-1'987'000</b>	<b>-3'576'515</b>	<b>-3'490'000</b>	<b>-9'838'497</b>	<b>-8'124'867</b>	<b>-264'472</b>
Maximal zulässiger Aufwandüberschuss (vgl. Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht)				12'367'790	12'276'012	13'735'955	15'793'232
<b>Überschreitung zulässiger Aufwandüberschuss (-)</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Planungsdaten

Bezeichnung			Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Entwicklung allgemeine Gemeindesteuern</b>									
<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>Inst.-Nr.</b>								
	808								
<b>Steuern Rechnungsjahr</b>	<b>Konto</b>								
Einkommensteuern NP	808.4000.0	F	32'490'322.87	33'189'000	34'180'738	33'078'000	34'180'852	36'223'201	36'928'781
Vermögenssteuern NP	808.4001.0	F	2'532'270.98	2'664'000	2'743'604	2'664'000	2'709'044	2'843'823	2'870'778
Gewinnsteuern JP	808.4010.0	F	23'369'298.33	22'755'000	23'434'954	24'642'000	21'909'497	22'128'592	22'349'878
Kapitalsteuern JP	808.4011.0	F	2'240'397.27	2'220'000	2'286'337	2'109'000	2'187'660	2'209'537	2'231'632
<b>Total</b>			<b>60'632'289.45</b>	<b>60'828'000</b>	<b>62'645'633</b>	<b>62'493'000</b>	<b>60'987'054</b>	<b>63'405'152</b>	<b>64'381'069</b>
					<b>62'645'634</b>	<b>62'493'000</b>	<b>60'987'054</b>	<b>63'405'152</b>	<b>64'381'069</b>
<b>Steuern früherer Jahre</b>									
Einkommensteuern NP	808.4000.1	F	4'160'434.78	2'500'000	3'817'596	3'700'000	3'700'000	3'700'000	3'700'000
Vermögenssteuern NP	808.4001.1	F	557'733.47	500'000	763'519	600'000	600'000	600'000	600'000
Gewinnsteuern JP	808.4010.1	F	1'713'777.91	2'000'000	3'054'077	3'500'000	3'500'000	3'500'000	3'500'000
Kapitalsteuern JP	808.4011.1	F	-562'411.51	200'000	305'408	600'000	600'000	600'000	600'000
<b>Total</b>			<b>5'869'534.65</b>	<b>5'200'000</b>	<b>7'940'600</b>	<b>8'400'000</b>	<b>8'400'000</b>	<b>8'400'000</b>	<b>8'400'000</b>
- Erfassung Betrag					7'940'600				
<b>Nachsteuern</b>									
Einkommensteuern NP	808.4000.2	F	111'044.95	100'000	100'000	110'000	110'000	110'000	110'000
Vermögenssteuern NP	808.4001.2	F	14'788.97	80'000	80'000	60'000	60'000	60'000	60'000
Gewinnsteuern JP	808.4010.2	F	97'775.55	10'000	10'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Kapitalsteuern JP	808.4011.2	F	956.50	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>			<b>224'565.97</b>	<b>190'000</b>	<b>190'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>
- Erfassung Betrag									
<b>Aktive Steuerauscheidungen</b>									
Einkommensteuern NP	808.4000.4	F	1'808'013.15	1'900'000	1'900'000	1'900'000	1'900'000	1'900'000	1'900'000
Vermögenssteuern NP	808.4001.4	F	535'897.70	400'000	400'000	470'000	470'000	470'000	470'000
Gewinnsteuern JP	808.4010.4	F	926'876.30	2'000'000	2'000'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000
Kapitalsteuern JP	808.4011.4	F	219'948.70	170'000	170'000	180'000	180'000	180'000	180'000
<b>Total</b>			<b>3'490'735.85</b>	<b>4'470'000</b>	<b>4'470'000</b>	<b>4'050'000</b>	<b>4'050'000</b>	<b>4'050'000</b>	<b>4'050'000</b>
- Erfassung Betrag									
<b>Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderung)</b>									
Einkommensteuern NP	808.4000.5	F	-1'039'052.10	-800'000	-800'000	-840'000	-840'000	-840'000	-840'000
Vermögenssteuern NP	808.4001.5	F	-302'906.10	-200'000	-200'000	-220'000	-220'000	-220'000	-220'000
Gewinnsteuern JP	808.4010.5	F	-533'482.20	-1'000'000	-1'000'000	-1'000'000	-1'000'000	-1'000'000	-1'000'000
Kapitalsteuern JP	808.4011.5	F	-22'890.15	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000
<b>Total</b>			<b>-1'898'330.55</b>	<b>-2'040'000</b>	<b>-2'040'000</b>	<b>-2'100'000</b>	<b>-2'100'000</b>	<b>-2'100'000</b>	<b>-2'100'000</b>
- Erfassung Betrag									
<b>Anrechnung ausländischer Quellensteuern (Ertragsminderung)</b>									
Natürliche Personen	808.4000.6	F	-15'227.50	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
Juristische Personen	808.4010.6	F	0.00	-500'000	-500'000	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000
<b>Total</b>			<b>-15'227.50</b>	<b>-530'000</b>	<b>-530'000</b>	<b>-330'000</b>	<b>-330'000</b>	<b>-330'000</b>	<b>-330'000</b>
- Erfassung Betrag									

## Planungsdaten

Bezeichnung			Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Quellensteuern</b>									
Natürliche Personen	808.4002	F	6'426'621.93	5'000'000	5'000'000	6'500'000	6'500'000	6'500'000	6'500'000
Juristische Personen	1 808.4012	F	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>			<b>6'426'621.93</b>	<b>5'000'000</b>	<b>5'000'000</b>	<b>6'500'000</b>	<b>6'500'000</b>	<b>6'500'000</b>	<b>6'500'000</b>
- Erfassung Betrag									
<b>Personalsteuern</b>									
- Erfassung Betrag	808.4008	F	401'410.17	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000
<b>Wertberichtigungen auf allg. Gemeindesteuern</b>									
- Erfassung Betrag	808.3180	o	109'300.00	0	0	0	0	0	0
<b>Tatsächliche Forderungsverluste allg. Gemeindesteuern</b>									
- Erfassung Betrag	808.3181	F	383'991.72	402'000	402'000	401'000	401'000	401'000	401'000
<b>Total allgemeine Gemeindesteuern (netto)</b>			<b>74'638'308.25</b>	<b>73'116'000</b>	<b>77'674'233</b>	<b>79'212'000</b>	<b>77'706'054</b>	<b>80'124'152</b>	<b>81'100'069</b>
<b>Steuerertrag ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen</b>			<b>74'346'198.08</b>	<b>72'716'000</b>	<b>77'274'233</b>	<b>78'812'000</b>	<b>77'306'054</b>	<b>79'724'152</b>	<b>80'700'069</b>

<b>Entwicklung Sondersteuern</b>									
<b>Sondersteuern</b>									
			<b>Inst.-Nr.</b>						
			808						
<b>Grundstückgewinnsteuern</b>									
- Erfassung Betrag	808.4022.0	F	11'591'660.45	11'000'000	9'500'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000
					9'500'000		10'000'000	10'000'000	10'000'000
<b>Tatsächliche Forderungsverluste Sondersteuern</b>									
- Erfassung Betrag	808.3181	o	383'991.72	402'000	402'000	401'000	0	0	0

<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>									
<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>									
			<b>Inst.-Nr.</b>						
			812						
<b>Zuschuss Ressourcenausgleich</b>									
- Erfassung Betrag	812.4621.50	F	11'094'742.00	15'052'000	10'500'000	11'063'000	13'678'973	15'802'865	15'734'054
					10'500'000	11'063'000	13'678'973	15'802'865	15'734'054
<b>Total Finanz- und Lastenausgleich (Nettoertrag)</b>			<b>11'094'742.00</b>	<b>15'052'000</b>	<b>10'500'000</b>	<b>11'063'000</b>	<b>13'678'973</b>	<b>15'802'865</b>	<b>15'734'054</b>

## Planungsdaten

Bezeichnung			Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Flüssige Mittel</b> <span style="float:right">Plankonto</span>									
Flüssige Mittel Anfang Rechnungsjahr					14'598'380	3'183'378	5'880'773	4'338'656	3'924'333
Veränderung im Rechnungsjahr					-11'415'003	2'697'395	-1'542'117	-414'323	316'700
<b>Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppe 100)</b>			<b>14'598'380.37</b>		<b>3'183'378</b>	<b>5'880'773</b>	<b>4'338'656</b>	<b>3'924'333</b>	<b>4'241'033</b>
Zinsertrag flüssige Mittel	814.4400	F	128'659.44	3'400	3'400	50'000	50'000	50'000	50'000
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>									
Total aktive Rechnungsabgrenzungen Anfang Rechnungsjahr					26'122'286	23'279'623	22'719'928	25'898'901	30'638'766
Veränderung im Rechnungsjahr (Zunahme + / Abnahme -)					-2'842'663	-559'695	3'178'973	4'739'865	2'055'081
<b>Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppe 104)</b>			<b>26'122'286.32</b>		<b>23'279'623</b>	<b>22'719'928</b>	<b>25'898'901</b>	<b>30'638'766</b>	<b>32'693'847</b>
Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen Anfang Rechnungsjahr					26'122'286	23'279'623	22'719'928	25'898'901	30'638'766
Veränderung im Rechnungsjahr (Zunahme + / Abnahme -)					-2'842'663	-559'695	3'178'973	4'739'865	2'055'081
<b>Bestand Ende Rechnungsjahr</b>			<b>26'122'286.32</b>		<b>23'279'623</b>	<b>22'719'928</b>	<b>25'898'901</b>	<b>30'638'766</b>	<b>32'693'847</b>
<b>Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen</b>									
Total Sach- und immaterielle Anlagen FV Anfang Rechnungsjahr					68'053'158	68'563'222	64'762'222	65'637'122	67'167'122
Veränderung im Rechnungsjahr (Zunahme + / Abnahme -)					510'064	-3'801'000	874'900	1'530'000	-3'526'000
<b>Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppe 108)</b>			<b>68'053'157.87</b>		<b>68'563'222</b>	<b>64'762'222</b>	<b>65'637'122</b>	<b>67'167'122</b>	<b>63'641'122</b>
Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen FV		Max. Priorität							
Investitionsplan, zu berücksichtigende max. Priorität:		3			903'064	-3'381'000	1'294'900	1'950'000	-3'106'000
<b>Liegenschaften FV (Grundstücke, Gebäude, Anlagen im Bau)</b> <span style="float:right">Plankonto</span>									
Grundstücke, Gebäude, Anlagen im Bau FV Anfang RJ					68'053'158	68'956'222	65'575'222	66'870'122	68'820'122
Investitionen (+) / Desinvestitionen (-) gemäss Investitionsplan					903'064	-3'381'000	1'294'900	1'950'000	-3'106'000
<b>Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppen 1080, 1084, 1087)</b>			<b>68'053'157.87</b>		<b>68'956'222</b>	<b>65'575'222</b>	<b>66'870'122</b>	<b>68'820'122</b>	<b>65'714'122</b>
<b>Realisierte Verluste/Gewinne</b>									
Verluste aus Grundstücken/Gebäuden FV (gemäss Investitionsplan)	812.3411	S	0.00	0	300'000	0	0	0	0
Gewinne aus Grundstücken/Gebäuden FV (gemäss Investitionsplan)	812.4411	S	4'500.00	1'995'000	0	2'380'000	10'525	0	13'000'000
<b>Wertberichtigungen</b>									
Abwertung Liegenschaften FV	837.3441	o	414'803.81	393'000	393'000	420'000	420'000	420'000	420'000
Aufwertung Liegenschaften FV	1 812.4443	o	0.00	0	0	0	0	0	0
Anwendbarer Zinssatz					0.70 %	1.20 %	1.60 %	2.00 %	2.20 %
<b>Verzinsung der Liegenschaften FV (Bestand per 1.01.)</b>	830.3940	B	448'413.00	437'400	476'372	538'100	1'049'204	1'337'402	1'514'043
- Gegenbuchung	814.4940				476'372	538'100	1'049'204	1'337'402	1'514'043

## Planungsdaten

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Verwaltungsvermögen</b>							
<b>Verwaltungsvermögen steuerfinanzierter Haushalt</b> Anfang RJ			176'513'386	181'267'787	194'988'787	216'978'387	240'460'587
<b>Nettoinvestitionen</b> gemäss Investitionsplan bei max. Priorität			14'511'501	24'214'000	32'436'000	35'316'000	22'187'000
Buchwert vor Abschreibungen/Wertberichtigungen			191'024'887	205'481'787	227'424'787	252'294'387	262'647'587
Planmässige Abschreibungen	-9'793'557.53	-9'757'100	-9'757'100	-10'493'000	-10'446'400	-11'833'800	-13'861'800
Wertberichtigungen	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Verwaltungsvermögen steuerfinanzierter Haushalt Ende RJ</b>	<b>176'513'386.07</b>		<b>181'267'787</b>	<b>194'988'787</b>	<b>216'978'387</b>	<b>240'460'587</b>	<b>248'785'787</b>
<b>Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe</b> Anfang RJ			45'709'627	49'042'277	54'094'577	60'565'877	64'531'677
<b>Nettoinvestitionen</b> im Rechnungsjahr gemäss Investitionsplan			4'331'050	6'033'000	7'410'000	5'087'500	4'251'500
Buchwert vor Abschreibungen/Wertberichtigungen			50'040'677	55'075'277	61'504'577	65'653'377	68'783'177
Planmässige Abschreibungen Betriebe 1-7 (siehe unten)	-669'375.65	-998'400	-998'400	-980'700	-938'700	-1'121'700	-1'274'500
Wertberichtigungen Betriebe 1-7 (siehe unten)	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe Ende RJ</b>	<b>45'709'627.04</b>		<b>49'042'277</b>	<b>54'094'577</b>	<b>60'565'877</b>	<b>64'531'677</b>	<b>67'508'677</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen Ende RJ (Sachgruppe 14)</b>	<b>222'223'013.11</b>		<b>230'310'064</b>	<b>249'083'364</b>	<b>277'544'264</b>	<b>304'992'264</b>	<b>316'294'464</b>
Kontrollsumme	222'223'013.11		230'310'064	249'083'364	277'544'264	304'992'264	316'294'464

Verwaltungsvermögen - Planmässige Abschreibungen	Plankonto							
<b>Total planmässige Abschreibungen</b>	> ""	<b>10'462'933.18</b>	<b>10'755'500</b>	<b>10'755'500</b>	<b>11'473'700</b>	<b>11'385'100</b>	<b>12'955'500</b>	<b>15'136'300</b>
Planmässige Abschreibungen Eigenwirtschaftsbetriebe		669'375.65	998'400	998'400	980'700	938'700	1'121'700	1'274'500
Planmässige Abschreibungen steuerfinanzierter Haushalt		9'793'557.53	9'757'100	9'757'100	10'493'000	10'446'400	11'833'800	13'861'800

Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten (Schulden)	Plankonto							
<b>Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten</b> Anfang Rechnungsjahr				149'208'739	149'208'739	172'208'739	212'208'739	252'208'739
Veränderung im Rechnungsjahr				0	23'000'000	40'000'000	40'000'000	8'000'000
<b>Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppen 201, 206)</b>		<b>149'208'739.04</b>		<b>149'208'739</b>	<b>172'208'739</b>	<b>212'208'739</b>	<b>252'208'739</b>	<b>260'208'739</b>
<b>Bestehende kurz- und langfristige Schulden</b>				149'208'739	114'208'739	97'208'739	87'208'739	67'208'739
Amortisation/Rückzahlung bestehende Schulden im RJ (-)				-35'000'000	-17'000'000	-10'000'000	-20'000'000	-17'000'000
<b>Bestehende Schulden Ende Rechnungsjahr</b>		<b>149'208'739.04</b>		<b>114'208'739</b>	<b>97'208'739</b>	<b>87'208'739</b>	<b>67'208'739</b>	<b>50'208'739</b>
<b>Neue Schulden</b>				0	35'000'000	75'000'000	125'000'000	185'000'000
Aufnahme (+) / Rückzahlung (-) neue Schulden				35'000'000	40'000'000	50'000'000	60'000'000	25'000'000
<b>Neue langfristige Schulden Ende Rechnungsjahr</b>				<b>35'000'000</b>	<b>75'000'000</b>	<b>125'000'000</b>	<b>185'000'000</b>	<b>210'000'000</b>
Durchschnittlicher Zinssatz für bestehende Schulden		0.40 %		0.50 %	0.60 %	0.70 %	0.80 %	0.90 %
Durchschnittlicher Zinssatz für neue Schulden		1.50 %		2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Zinsbetrag für bestehende Schulden				658'544	634'252	645'461	617'670	528'379
Zinsbetrag für neue Schulden				350'000	1'100'000	2'000'000	3'100'000	3'950'000
<b>Verzinsung Finanzverbindlichkeiten</b>	814.3401 S	835'520.83	1'600'000	1'008'544	1'800'000	2'645'461	3'717'670	4'478'379
<b>Bestand Flüssige Mittel Ende Rechnungsjahr (Sachgruppe 100)</b>		<b>0.00</b>		<b>3'183'378</b>	<b>5'880'773</b>	<b>4'338'656</b>	<b>3'924'333</b>	<b>4'241'033</b>

## Planungsdaten

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe</b>							
<b>Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe</b> Anfang RJ			35'801'441	33'724'241	31'342'041	32'170'572	33'616'026
Einlagen im Rechnungsjahr			356'711	550'400	854'431	1'757'157	2'429'567
Entnahmen im Rechnungsjahr			-2'433'911	-2'932'600	-25'900	-311'703	0
<b>Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppe 2900)</b>	<b>35'801'440.57</b>		<b>33'724'241</b>	<b>31'342'041</b>	<b>32'170'572</b>	<b>33'616'026</b>	<b>36'045'593</b>
davon bei Betrieben 1-7 erfasst (Kontrollsaldo)	35'801'440.57		33'724'241	31'342'041	32'170'572	33'616'026	36'045'593
Abweichung	0.00		0	0	0	0	0

<b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>							
<b>Betrieb 1: 710 Wasserversorgung</b>							
	Inst.-Nr.	Kontrollsummen müssen ausgleichen					
Wasserversorgung	710	0.00	0	0	0	0	0
<b>Verwaltungsvermögen</b> Anfang Rechnungsjahr							
Nettoinvestitionen Wasserversorgung	710			16'869'255	19'623'455	21'908'355	26'524'855
Abschreibungen Wasserversorgung	710	121'331.99	43'700	2'710'500	2'271'000	4'694'000	3'784'000
<b>Bestand Verwaltungsvermögen Ende Rechnungsjahr</b>	<b>Erfassung Betrag &gt;</b>	<b>16'869'255.05</b>		<b>19'623'455</b>	<b>21'908'355</b>	<b>26'524'855</b>	<b>30'083'455</b>
<b>Spezialfinanzierung</b> Anfang Rechnungsjahr							
Einlage in die Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	710.3510	S		9'933'891	10'290'602	10'725'102	11'350'694
Entnahme aus der Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	710.4510	S		356'711	434'500	625'592	1'031'033
<b>Bestand Spezialfinanzierung Ende Rechnungsjahr</b>	<b>Erfassung Betrag &gt;</b>	<b>9'933'891.39</b>		<b>10'290'602</b>	<b>10'725'102</b>	<b>11'350'694</b>	<b>12'381'727</b>
<b>Anlagendeckung in %</b>		<b>58.89%</b>	<b>49.47%</b>	<b>52.44%</b>	<b>48.95%</b>	<b>42.79%</b>	<b>41.16%</b>
<b>Interne Verzinsung</b>							
VV abzüglich SpF und Vorfinanzierungen (Anfangsbestände verr.)				6'935'364	9'332'853	11'183'253	15'174'161
Anwendbarer Zinssatz (aufgrund Soll- oder Haben-Bestand)				0.70 %	1.20 %	1.60 %	2.00 %
Berechnungsbasis für Zinsbelastung Betrieb				16'869'255	19'623'455	21'908'355	26'524'855
Berechnungsbasis für Zinsgutschrift Betrieb				9'933'891	10'290'602	10'725'102	11'350'694
Zinsbelastung Wasserversorgung	710.3940	B		118'085	235'481	350'534	530'497
Zinsgutschrift Wasserversorgung	710.4940	B		69'537	123'487	171'602	227'014

## Planungsdaten

Bezeichnung		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Betrieb 2: 711 Gasversorgung</b>								
	<b>Inst.-Nr.</b>	Kontrollsummen müssen ausgleichen		0	0	0	0	0
Gasversorgung	711	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Verwaltungsvermögen</b> Anfang Rechnungsjahr				9'807'246	9'231'146	9'245'346	9'443'746	9'672'846
Nettoinvestitionen Gasversorgung	711			-267'000	248'000	205'000	241'500	159'500
Abschreibungen Gasversorgung	711	-227'915.38	-309'100	-309'100	-233'800	-6'600	-12'400	-16'200
<b>Bestand Verwaltungsvermögen Ende Rechnungsjahr</b>	<b>Erfassung Betrag &gt;</b>	<b>9'807'245.67</b>		<b>9'231'146</b>	<b>9'245'346</b>	<b>9'443'746</b>	<b>9'672'846</b>	<b>9'816'146</b>
<b>Spezialfinanzierung</b> Anfang Rechnungsjahr	<b>Konto</b>			11'690'325	10'250'406	7'697'906	7'835'053	7'523'350
Einlage in die Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	711.3510 S			0	0	137'147	0	470'662
Entnahme aus der Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	711.4510 S			1'439'919	2'552'500	0	311'703	0
<b>Bestand Spezialfinanzierung Ende Rechnungsjahr</b>	<b>Erfassung Betrag &gt;</b>	<b>11'690'324.73</b>		<b>10'250'406</b>	<b>7'697'906</b>	<b>7'835'053</b>	<b>7'523'350</b>	<b>7'994'012</b>
<b>Anlagendeckung in %</b>		<b>119.20%</b>	<b>100.47%</b>	<b>111.04%</b>	<b>83.26%</b>	<b>82.97%</b>	<b>77.78%</b>	<b>81.44%</b>
<b>Interne Verzinsung</b>								
VV abzüglich SpF und Vorfinanzierungen (Anfangsbestände verr.)				-1'883'079	-1'019'260	1'547'440	1'608'693	2'149'496
Anwendbarer Zinssatz (aufgrund Soll- oder Haben-Bestand)				0.70 %	1.20 %	1.60 %	2.00 %	2.20 %
Berechnungsbasis für Zinsbelastung Betrieb				9'807'246	9'231'146	9'245'346	9'443'746	9'672'846
Berechnungsbasis für Zinsgutschrift Betrieb				11'690'325	10'250'406	7'697'906	7'835'053	7'523'350
Zinsbelastung Gasversorgung	711.3940 B			68'651	110'774	147'926	188'875	212'803
Zinsgutschrift Gasversorgung	711.4940 B			81'832	123'005	123'166	156'701	165'514

<b>Betrieb 3: 720 Abwasserentsorgung</b>								
	<b>Inst.-Nr.</b>	Kontrollsummen müssen ausgleichen		0	0	0	0	0
Abwasserentsorgung	720	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Verwaltungsvermögen</b> Anfang Rechnungsjahr				16'938'448	17'733'248	20'646'948	21'745'648	22'044'748
Nettoinvestitionen Abwasserentsorgung	720			1'312'800	3'458'000	1'711'000	932'000	1'408'000
Abschreibungen Abwasserentsorgung	720	-388'165.71	-518'000	-518'000	-544'300	-612'300	-632'900	-740'100
<b>Bestand Verwaltungsvermögen Ende Rechnungsjahr</b>	<b>Erfassung Betrag &gt;</b>	<b>16'938'448.31</b>		<b>17'733'248</b>	<b>20'646'948</b>	<b>21'745'648</b>	<b>22'044'748</b>	<b>22'712'648</b>
<b>Spezialfinanzierung</b> Anfang Rechnungsjahr	<b>Konto</b>			12'257'750	11'470'985	11'586'885	11'560'985	12'271'425
Einlage in die Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	720.3510 S			0	115'900	0	710'440	664'144
Entnahme aus der Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	720.4510 S			786'765	0	25'900	0	0
<b>Bestand Spezialfinanzierung Ende Rechnungsjahr</b>	<b>Erfassung Betrag &gt;</b>	<b>12'257'749.67</b>		<b>11'470'985</b>	<b>11'586'885</b>	<b>11'560'985</b>	<b>12'271'425</b>	<b>12'935'569</b>
<b>Anlagendeckung in %</b>		<b>72.37%</b>	<b>59.76%</b>	<b>64.69%</b>	<b>56.12%</b>	<b>53.16%</b>	<b>55.67%</b>	<b>56.95%</b>
<b>Interne Verzinsung</b>								
VV abzüglich SpF und Vorfinanzierungen (Anfangsbestände verr.)				4'680'699	6'262'264	9'060'064	10'184'664	9'773'324
Anwendbarer Zinssatz (aufgrund Soll- oder Haben-Bestand)				0.70 %	1.20 %	1.60 %	2.00 %	2.20 %
Berechnungsbasis für Zinsbelastung Betrieb				16'938'448	17'733'248	20'646'948	21'745'648	22'044'748
Berechnungsbasis für Zinsgutschrift Betrieb				12'257'750	11'470'985	11'586'885	11'560'985	12'271'425
Zinsbelastung Abwasserentsorgung	720.3940 B			118'569	212'799	330'351	434'913	484'984
Zinsgutschrift Abwasserentsorgung	720.4940 B			85'804	137'652	185'390	231'220	269'971

## Planungsdaten

Bezeichnung		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Betrieb 4: 721 Abfallbewirtschaftung</b>								
	Inst.-Nr.	Kontrollsummen müssen ausgleichen		0	0	0	0	0
Abfallbewirtschaftung	721	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Verwaltungsvermögen</b> Anfang Rechnungsjahr				<b>2'094'678</b>	<b>2'454'428</b>	<b>2'293'928</b>	<b>2'851'628</b>	<b>2'730'628</b>
Nettoinvestitionen Abfallbewirtschaftung	721			574'750	56'000	800'000	130'000	0
Abschreibungen Abfallbewirtschaftung	721	-174'626.55	-215'000	-215'000	-216'500	-242'300	-251'000	-227'600
<b>Bestand Verwaltungsvermögen Ende Rechnungsjahr</b>	<b>Erfassung Betrag &gt;</b>	<b>2'094'678.01</b>		<b>2'454'428</b>	<b>2'293'928</b>	<b>2'851'628</b>	<b>2'730'628</b>	<b>2'503'028</b>
<b>Spezialfinanzierung</b> Anfang Rechnungsjahr	<b>Konto</b>			<b>1'919'475</b>	<b>1'712'248</b>	<b>1'332'148</b>	<b>1'423'840</b>	<b>1'439'524</b>
Einlage in die Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	721.3510 S			0	0	91'692	15'684	131'036
Entnahme aus der Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	721.4510 S			207'227	380'100	0	0	0
<b>Bestand Spezialfinanzierung Ende Rechnungsjahr</b>	<b>Erfassung Betrag &gt;</b>	<b>1'919'474.78</b>		<b>1'712'248</b>	<b>1'332'148</b>	<b>1'423'840</b>	<b>1'439'524</b>	<b>1'570'560</b>
<b>Anlagendeckung in %</b>		<b>91.64%</b>	<b>48.12%</b>	<b>69.76%</b>	<b>58.07%</b>	<b>49.93%</b>	<b>52.72%</b>	<b>62.75%</b>
<b>Interne Verzinsung</b>								
VV abzüglich SpF und Vorfinanzierungen (Anfangsbestände verr.)				175'203	742'180	961'780	1'427'788	1'291'104
Anwendbarer Zinssatz (aufgrund Soll- oder Haben-Bestand)				0.70 %	1.20 %	1.60 %	2.00 %	2.20 %
Berechnungsbasis für Zinsbelastung Betrieb				2'094'678	2'454'428	2'293'928	2'851'628	2'730'628
Berechnungsbasis für Zinsgutschrift Betrieb				1'919'475	1'712'248	1'332'148	1'423'840	1'439'524
Zinsbelastung Abfallbewirtschaftung	721.3940 B			14'663	29'453	36'703	57'033	60'074
Zinsgutschrift Abfallbewirtschaftung	721.4940 B			13'436	20'547	21'314	28'477	31'670

Zweckfreies Eigenkapital / Bilanzfehlbetrag / Reserve	Konto							
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-) Ende Rechnungsjahr	299	146'379'365.66		142'802'851	139'312'851	129'474'354	121'349'487	121'085'015
Finanzpolitische Reserve Ende Rechnungsjahr	294	0.00		0	0	0	0	0
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten Ende Rechnungsjahr	2961	0.00		0	0	0	0	0
<b>Zweckfreies Eigenkapital Ende Rechnungsjahr</b>		<b>146'379'365.66</b>		<b>142'802'851</b>	<b>139'312'851</b>	<b>129'474'354</b>	<b>121'349'487</b>	<b>121'085'015</b>
<b>Bilanzfehlbetrag (-) Ende Rechnungsjahr</b>								
<b>Einlagen in die finanzpolitische Reserve</b>	<b>812.3894</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Erfassung Betrag								
<b>Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve</b>	<b>1 812.4894</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Erfassung Betrag								
<b>Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>		<b>5'536'068.60</b>	<b>-1'987'000</b>	<b>-3'576'515</b>	<b>-3'490'000</b>	<b>-9'838'497</b>	<b>-8'124'867</b>	<b>-264'472</b>

## Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

SG	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30	Personalaufwand	41'169'206.08	45'273'000	43'923'990	46'527'500	46'441'201	46'980'061	47'434'507
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	39'784'989.19	48'376'700	46'908'700	50'573'600	46'705'439	47'218'430	47'651'046
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'383'961.45	10'673'500	10'418'500	11'373'600	11'015'600	12'562'900	14'724'700
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	385'740.06	79'200	362'615	556'800	861'431	1'764'797	2'437'639
36	Transferaufwand	78'998'989.27	78'596'300	80'420'550	88'043'500	89'591'851	89'092'942	93'804'963
37	Durchlaufende Beiträge	12'800.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>		<b>170'735'686.05</b>	<b>182'998'700</b>	<b>182'034'355</b>	<b>197'075'000</b>	<b>194'615'522</b>	<b>197'619'130</b>	<b>206'052'855</b>
40	Fiskalertrag	86'874'780.42	84'668'000	87'726'233	89'763'000	88'257'054	90'675'152	91'651'069
41	Regalien und Konzessionen	24'687.65	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
42	Entgelte	41'782'357.25	47'115'600	47'591'100	48'922'800	50'102'766	51'352'255	53'265'927
43	Übrige Erträge	756'886.05	1'085'800	1'085'800	1'093'200	1'093'200	1'093'200	1'093'200
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	2'471'623.72	2'455'800	2'446'651	2'956'800	50'278	336'388	25'186
46	Transferertrag	42'274'103.66	42'515'600	38'103'800	47'273'500	44'912'963	46'759'238	48'235'680
47	Durchlaufende Beiträge	12'800.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>		<b>174'197'238.75</b>	<b>177'865'800</b>	<b>176'978'584</b>	<b>190'034'300</b>	<b>184'441'261</b>	<b>190'241'233</b>	<b>194'296'062</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>3'461'552.70</b>	<b>-5'132'900</b>	<b>-5'055'771</b>	<b>-7'040'700</b>	<b>-10'174'261</b>	<b>-7'377'897</b>	<b>-11'756'793</b>
34	Finanzaufwand	2'794'841.67	3'578'600	3'287'144	3'690'100	4'535'561	5'607'770	6'368'479
44	Finanzertrag	4'869'357.57	6'724'500	4'766'400	7'240'800	4'871'325	4'860'800	17'860'800
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>2'074'515.90</b>	<b>3'145'900</b>	<b>1'479'256</b>	<b>3'550'700</b>	<b>335'764</b>	<b>-746'970</b>	<b>11'492'321</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>5'536'068.60</b>	<b>-1'987'000</b>	<b>-3'576'515</b>	<b>-3'490'000</b>	<b>-9'838'497</b>	<b>-8'124'867</b>	<b>-264'472</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	12'753'887.28	12'916'600	12'324'813	14'577'900	14'700'612	15'476'887	15'957'979
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	12'753'887.28	12'916'600	12'324'813	14'577'900	14'700'612	15'476'887	15'957'979
<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>
<b>Total Aufwand</b>		<b>186'284'415.00</b>	<b>199'493'900</b>	<b>197'646'312</b>	<b>215'343'000</b>	<b>213'851'695</b>	<b>218'703'787</b>	<b>228'379'313</b>
<b>Total Ertrag</b>		<b>191'820'483.60</b>	<b>197'506'900</b>	<b>194'069'797</b>	<b>211'853'000</b>	<b>204'013'198</b>	<b>210'578'920</b>	<b>228'114'841</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>5'536'068.60</b>	<b>-1'987'000</b>	<b>-3'576'515</b>	<b>-3'490'000</b>	<b>-9'838'497</b>	<b>-8'124'867</b>	<b>-264'472</b>

## Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis, steuerfinanzierter Haushalt

SG	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30	Personalaufwand	39'441'565.24	43'393'200	42'013'990	44'501'100	44'384'664	44'899'056	45'332'867
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'029'655.70	25'446'900	23'673'900	26'042'500	24'345'092	24'590'739	24'797'894
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'776'138.82	9'739'100	9'484'100	10'454'400	10'129'200	11'493'500	13'502'500
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	37'707.55	8'700	5'904	6'400	7'000	7'640	8'072
36	Transferaufwand	75'330'807.69	74'642'300	76'466'550	84'041'000	85'539'436	85'031'935	89'504'430
37	Durchlaufende Beiträge	12'800.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>		<b>146'628'675.00</b>	<b>153'230'200</b>	<b>151'644'444</b>	<b>165'045'400</b>	<b>164'405'392</b>	<b>166'022'870</b>	<b>173'145'763</b>
40	Fiskalertrag	86'874'780.42	84'668'000	87'726'233	89'763'000	88'257'054	90'675'152	91'651'069
41	Regalien und Konzessionen	24'687.65	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
42	Entgelte	18'734'186.92	18'343'600	18'219'100	18'235'800	18'448'066	18'597'320	18'891'010
43	Übrige Erträge	756'886.05	1'085'800	1'085'800	1'093'200	1'093'200	1'093'200	1'093'200
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	12'800	12'740	24'200	24'378	24'685	25'186
46	Transferertrag	42'232'283.66	42'473'600	38'061'800	47'231'500	44'870'333	46'716'516	48'190'405
47	Durchlaufende Beiträge	12'800.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>		<b>148'635'624.70</b>	<b>146'608'800</b>	<b>145'130'673</b>	<b>156'372'700</b>	<b>152'718'031</b>	<b>157'131'873</b>	<b>159'875'870</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>2'006'949.70</b>	<b>-6'621'400</b>	<b>-6'513'771</b>	<b>-8'672'700</b>	<b>-11'687'361</b>	<b>-8'890'997</b>	<b>-13'269'893</b>
34	Finanzaufwand	2'794'841.67	3'578'600	3'287'144	3'690'100	4'535'561	5'607'770	6'368'479
44	Finanzertrag	4'869'357.57	6'724'500	4'766'400	7'240'800	4'871'325	4'860'800	17'860'800
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>2'074'515.90</b>	<b>3'145'900</b>	<b>1'479'256</b>	<b>3'550'700</b>	<b>335'764</b>	<b>-746'970</b>	<b>11'492'321</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>4'081'465.60</b>	<b>-3'475'500</b>	<b>-5'034'515</b>	<b>-5'122'000</b>	<b>-11'351'597</b>	<b>-9'637'967</b>	<b>-1'777'572</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	11'079'664.28	11'127'500	10'261'236	12'446'300	11'750'526	12'039'057	12'215'629
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	12'534'267.28	12'616'000	11'719'236	14'078'300	13'263'626	13'552'157	13'728'729
<b>Saldo</b>		<b>1'454'603.00</b>	<b>1'488'500</b>	<b>1'458'000</b>	<b>1'632'000</b>	<b>1'513'100</b>	<b>1'513'100</b>	<b>1'513'100</b>
<b>Total Aufwand</b>		<b>160'503'180.95</b>	<b>167'936'300</b>	<b>165'192'824</b>	<b>181'181'800</b>	<b>180'691'479</b>	<b>183'669'697</b>	<b>191'729'871</b>
<b>Total Ertrag</b>		<b>166'039'249.55</b>	<b>165'949'300</b>	<b>161'616'309</b>	<b>177'691'800</b>	<b>170'852'982</b>	<b>175'544'830</b>	<b>191'465'399</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>5'536'068.60</b>	<b>-1'987'000</b>	<b>-3'576'515</b>	<b>-3'490'000</b>	<b>-9'838'497</b>	<b>-8'124'867</b>	<b>-264'472</b>

## Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis, Eigenwirtschaftsbetriebe

SG	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30	Personalaufwand	1'727'640.84	1'879'800	1'910'000	2'026'400	2'056'537	2'081'005	2'101'640
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'755'333.49	22'929'800	23'234'800	24'531'100	22'360'347	22'627'691	22'853'152
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	607'822.63	934'400	934'400	919'200	886'400	1'069'400	1'222'200
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	348'032.51	70'500	356'711	550'400	854'431	1'757'157	2'429'567
36	Transferaufwand	3'668'181.58	3'954'000	3'954'000	4'002'500	4'052'415	4'061'007	4'300'533
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>		<b>24'107'011.05</b>	<b>29'768'500</b>	<b>30'389'911</b>	<b>32'029'600</b>	<b>30'210'130</b>	<b>31'596'260</b>	<b>32'907'092</b>
40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	23'048'170.33	28'772'000	29'372'000	30'687'000	31'654'700	32'754'935	34'374'917
43	Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	2'471'623.72	2'443'000	2'433'911	2'932'600	25'900	311'703	0
46	Transferertrag	41'820.00	42'000	42'000	42'000	42'630	42'722	45'275
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>		<b>25'561'614.05</b>	<b>31'257'000</b>	<b>31'847'911</b>	<b>33'661'600</b>	<b>31'723'230</b>	<b>33'109'360</b>	<b>34'420'192</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>1'454'603.00</b>	<b>1'488'500</b>	<b>1'458'000</b>	<b>1'632'000</b>	<b>1'513'100</b>	<b>1'513'100</b>	<b>1'513'100</b>
34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>1'454'603.00</b>	<b>1'488'500</b>	<b>1'458'000</b>	<b>1'632'000</b>	<b>1'513'100</b>	<b>1'513'100</b>	<b>1'513'100</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	1'674'223.00	1'789'100	2'063'577	2'131'600	2'950'086	3'437'830	3'742'350
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	219'620.00	300'600	605'577	499'600	1'436'986	1'924'730	2'229'250
<b>Saldo</b>		<b>-1'454'603.00</b>	<b>-1'488'500</b>	<b>-1'458'000</b>	<b>-1'632'000</b>	<b>-1'513'100</b>	<b>-1'513'100</b>	<b>-1'513'100</b>
<b>Total Aufwand</b>		<b>25'781'234.05</b>	<b>31'557'600</b>	<b>32'453'488</b>	<b>34'161'200</b>	<b>33'160'216</b>	<b>35'034'090</b>	<b>36'649'442</b>
<b>Total Ertrag</b>		<b>25'781'234.05</b>	<b>31'557'600</b>	<b>32'453'488</b>	<b>34'161'200</b>	<b>33'160'216</b>	<b>35'034'090</b>	<b>36'649'442</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Planerfolgsrechnung: Abteilungen**

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget aktualisiert 2023		Budget 2024		Planjahr 2025		Planjahr 2026		Planjahr 2027	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales	6'734'198.15	2'633'152.08	8'630'500	2'354'700	7'605'500	2'354'700	8'009'300	2'546'500	7'355'178	2'581'549	7'421'384	2'604'540	7'508'583	2'638'333
2	Sicherheit und Gesundheit	6'805'041.81	4'411'190.84	6'800'500	3'221'100	6'661'200	3'221'100	6'888'800	3'299'500	6'987'337	3'281'196	7'037'466	3'277'274	7'114'819	3'352'271
3	Alter und Pflege	24'150'333.94	15'852'055.84	23'957'600	15'472'200	24'908'004	15'450'614	24'629'200	15'405'000	24'761'237	15'568'044	24'540'013	15'696'311	25'028'777	15'815'344
4	Soziales	44'150'751.50	24'100'396.96	43'958'200	21'654'100	43'883'590	21'154'290	51'449'100	29'908'600	52'183'949	25'274'934	51'830'998	25'041'161	54'143'591	26'268'435
5	Bildung und Jugend	39'335'734.40	2'804'650.45	40'652'200	2'718'700	41'100'950	2'668'700	43'473'000	2'772'800	44'081'280	2'814'395	44'240'697	2'790'817	45'940'965	2'933'130
6	Bau und Planung	2'501'416.79	839'605.50	2'599'000	1'688'000	2'356'600	1'688'000	2'933'000	1'637'000	2'992'535	1'651'640	3'108'862	1'662'020	3'199'498	1'674'747
7	Werke, Versorgung und Anlagen	34'563'029.90	27'459'506.91	41'521'300	33'728'100	42'527'888	34'611'288	44'056'100	36'315'700	43'283'556	35'334'903	45'486'807	37'198'497	47'743'248	38'877'089
8	Finanzen und Liegenschaften	28'043'908.51	113'719'925.02	31'374'600	116'670'000	28'602'580	112'921'105	33'904'500	119'967'900	32'206'623	117'506'537	35'037'560	122'308'300	37'699'832	136'555'492
Ertrags-/Aufwandüberschuss		<b>186'284'415.00</b>	<b>191'820'483.60</b>	<b>199'493'900</b>	<b>197'506'900</b>	<b>197'646'312</b>	<b>194'069'797</b>	<b>215'343'000</b>	<b>211'853'000</b>	<b>213'851'695</b>	<b>204'013'198</b>	<b>218'703'787</b>	<b>210'578'920</b>	<b>228'379'313</b>	<b>228'114'841</b>
		5'536'068.60			1'987'000		3'576'515		3'490'000		9'838'497		8'124'867		264'472
		<b>191'820'483.60</b>	<b>191'820'483.60</b>	<b>199'493'900</b>	<b>199'493'900</b>	<b>197'646'312</b>	<b>197'646'312</b>	<b>215'343'000</b>	<b>215'343'000</b>	<b>213'851'695</b>	<b>213'851'695</b>	<b>218'703'787</b>	<b>218'703'787</b>	<b>228'379'313</b>	<b>228'379'313</b>

## Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3'576'515	-3'490'000	-9'838'497	-8'124'867	-264'472
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	-2'077'200	-2'382'200	828'531	1'445'454	2'429'567
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	10'755'500	11'473'700	11'385'100	12'955'500	15'136'300
+	Einlagen in Fonds	5'904	6'400	7'000	7'640	8'072
-	Entnahmen aus Fonds	-12'740	-24'200	-24'378	-24'685	-25'186
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>5'094'949</b>	<b>5'583'700</b>	<b>2'357'756</b>	<b>6'259'042</b>	<b>17'284'281</b>
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	18'842'551	30'247'000	39'846'000	40'403'500	26'438'500
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>		<b>-13'747'602</b>	<b>-24'663'300</b>	<b>-37'488'244</b>	<b>-34'144'458</b>	<b>-9'154'219</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>		<b>27.04%</b>	<b>18.46%</b>	<b>5.92%</b>	<b>15.49%</b>	<b>65.38%</b>
- 350	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	-5'904	-6'400	-7'000	-7'640	-8'072
+ 450	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	12'740	24'200	24'378	24'685	25'186
-	Entnahmen aus Fonds des EK z.G. der Investitionsrechnung	0	0	0	0	0
<b>Bereinigung Veränderungen Fonds</b>		<b>6'836</b>	<b>17'800</b>	<b>17'378</b>	<b>17'045</b>	<b>17'114</b>
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>		<b>-13'740'766</b>	<b>-24'645'500</b>	<b>-37'470'866</b>	<b>-34'127'413</b>	<b>-9'137'105</b>

## Finanzierung, steuerfinanzierter Haushalt

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3'576'515	-3'490'000	-9'838'497	-8'124'867	-264'472
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	0	0	0	0	0
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	9'757'100	10'493'000	10'446'400	11'833'800	13'861'800
+	Einlagen in Fonds	5'904	6'400	7'000	7'640	8'072
-	Entnahmen aus Fonds	-12'740	-24'200	-24'378	-24'685	-25'186
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>6'173'749</b>	<b>6'985'200</b>	<b>590'525</b>	<b>3'691'888</b>	<b>13'580'214</b>
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	14'511'501	24'214'000	32'436'000	35'316'000	22'187'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>		<b>-8'337'752</b>	<b>-17'228'800</b>	<b>-31'845'475</b>	<b>-31'624'112</b>	<b>-8'606'786</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>		<b>42.54%</b>	<b>28.85%</b>	<b>1.82%</b>	<b>10.45%</b>	<b>61.21%</b>
- 350	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	-5'904	-6'400	-7'000	-7'640	-8'072
+ 450	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	12'740	24'200	24'378	24'685	25'186
-	Entnahmen aus Fonds des EK z.G. der Investitionsrechnung	0	0	0	0	0
<b>Bereinigung Veränderungen Fonds</b>		<b>6'836</b>	<b>17'800</b>	<b>17'378</b>	<b>17'045</b>	<b>17'114</b>
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>		<b>-8'330'916</b>	<b>-17'211'000</b>	<b>-31'828'097</b>	<b>-31'607'067</b>	<b>-8'589'672</b>

## Finanzierung, Eigenwirtschaftsbetriebe

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0	0	0	0	0
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	-2'077'200	-2'382'200	828'531	1'445'454	2'429'567
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	998'400	980'700	938'700	1'121'700	1'274'500
+	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
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>-1'078'800</b>	<b>-1'401'500</b>	<b>1'767'231</b>	<b>2'567'154</b>	<b>3'704'067</b>
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'331'050	6'033'000	7'410'000	5'087'500	4'251'500
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>		<b>-5'409'850</b>	<b>-7'434'500</b>	<b>-5'642'769</b>	<b>-2'520'346</b>	<b>-547'433</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>		<b>-24.91%</b>	<b>-23.23%</b>	<b>23.85%</b>	<b>50.46%</b>	<b>87.12%</b>
<b>Bereinigung Veränderungen Fonds</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>		<b>-5'409'850</b>	<b>-7'434'500</b>	<b>-5'642'769</b>	<b>-2'520'346</b>	<b>-547'433</b>

## Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Aktiven</b>	<b>376'156'505.26</b>	<b>370'495'954</b>	<b>387'605'954</b>	<b>418'578'610</b>	<b>451'882'152</b>	<b>462'030'134</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>153'933'492.15</b>	<b>140'185'890</b>	<b>138'522'590</b>	<b>141'034'346</b>	<b>146'889'889</b>	<b>145'735'670</b>
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>85'880'334.28</b>	<b>71'622'669</b>	<b>73'760'369</b>	<b>75'397'224</b>	<b>79'722'767</b>	<b>82'094'548</b>
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	14'598'380.37	3'183'378	5'880'773	4'338'656	3'924'333	4'241'033
Forderungen	44'199'167.59	44'199'168	44'199'168	44'199'168	44'199'168	44'199'168
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	0.00	0	0	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungen	26'122'286.32	23'279'623	22'719'928	25'898'901	30'638'766	32'693'847
Vorräte und angefangene Arbeiten	960'500.00	960'500	960'500	960'500	960'500	960'500
<b>Anlagevermögen FV*</b>	<b>68'053'157.87</b>	<b>68'563'222</b>	<b>64'762'222</b>	<b>65'637'122</b>	<b>67'167'122</b>	<b>63'641'122</b>
Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	68'053'157.87	68'563'222	64'762'222	65'637'122	67'167'122	63'641'122
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>222'223'013.11</b>	<b>230'310'064</b>	<b>249'083'364</b>	<b>277'544'264</b>	<b>304'992'264</b>	<b>316'294'464</b>
<b>Anlagevermögen VV*</b>	<b>222'223'013.11</b>	<b>230'310'064</b>	<b>249'083'364</b>	<b>277'544'264</b>	<b>304'992'264</b>	<b>316'294'464</b>
Steuerfinanzierter Haushalt	176'513'386.07	181'267'787	194'988'787	216'978'387	240'460'587	248'785'787
Eigenwirtschaftsbetriebe	45'709'627.04	49'042'277	54'094'577	60'565'877	64'531'677	67'508'677
- Wasserversorgung	16'869'255.05	19'623'455	21'908'355	26'524'855	30'083'455	32'476'855
- Gasversorgung	9'807'245.67	9'231'146	9'245'346	9'443'746	9'672'846	9'816'146
- Abwasserentsorgung	16'938'448.31	17'733'248	20'646'948	21'745'648	22'044'748	22'712'648
- Abfallbewirtschaftung	2'094'678.01	2'454'428	2'293'928	2'851'628	2'730'628	2'503'028
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>290'276'170.98</i>	<i>298'873'286</i>	<i>313'845'586</i>	<i>343'181'386</i>	<i>372'159'386</i>	<i>379'935'586</i>
<b>Passiven</b>	<b>376'156'505.26</b>	<b>370'495'954</b>	<b>387'605'954</b>	<b>418'578'610</b>	<b>451'882'152</b>	<b>462'030'134</b>
<b>Fremdkapital</b>	<b>193'975'699.03</b>	<b>193'968'863</b>	<b>216'951'063</b>	<b>256'933'685</b>	<b>296'916'640</b>	<b>304'899'526</b>
Laufende Verbindlichkeiten	40'859'788.14	40'859'788	40'859'788	40'859'788	40'859'788	40'859'788
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	149'208'739.04	149'208'739	172'208'739	212'208'739	252'208'739	260'208'739
Passive Rechnungsabgrenzungen	1'536'328.63	1'536'329	1'536'329	1'536'329	1'536'329	1'536'329
Kurz- und langfristige Rückstellungen	1'420'360.23	1'420'360	1'420'360	1'420'360	1'420'360	1'420'360
Fonds im Fremdkapital	755'686.00	755'686	755'686	755'686	755'686	755'686
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	194'796.99	187'961	170'161	152'783	135'738	118'624
<b>Eigenkapital</b>	<b>182'180'806.23</b>	<b>176'527'091</b>	<b>170'654'891</b>	<b>161'644'925</b>	<b>154'965'512</b>	<b>157'130'608</b>
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	35'801'440.57	33'724'241	31'342'041	32'170'572	33'616'026	36'045'593
- Wasserversorgung	9'933'891.39	10'290'602	10'725'102	11'350'694	12'381'727	13'545'452
- Gasversorgung	11'690'324.73	10'250'406	7'697'906	7'835'053	7'523'350	7'994'012
- Abwasserentsorgung	12'257'749.67	11'470'985	11'586'885	11'560'985	12'271'425	12'935'569
- Abfallbewirtschaftung	1'919'474.78	1'712'248	1'332'148	1'423'840	1'439'524	1'570'560
Finanzpolitische Reserve	0.00	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	146'379'365.66	142'802'851	139'312'851	129'474'354	121'349'487	121'085'015

## Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ Bezeichnung	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>					
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-3'576'515	-3'490'000	-9'838'497	-8'124'867	-264'472
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'755'500	11'473'700	11'385'100	12'955'500	15'136'300
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'842'663	559'695	-3'178'973	-4'739'865	-2'055'081
+/- 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)	393'000	420'000	420'000	420'000	420'000
+/- Verluste / Gewinne auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	300'000	-2'380'000	-10'525	0	-13'000'000
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-2'084'036	-2'400'000	811'153	1'428'409	2'412'453
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0	0
- Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierung Eigenleistungen)	-900'000	-900'000	-900'000	-900'000	-900'000
+/- Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>7'730'612</b>	<b>3'283'395</b>	<b>-1'311'742</b>	<b>1'039'177</b>	<b>1'749'200</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>					
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-19'842'551	-31'667'000	-41'266'000	-41'803'500	-27'438'500
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'000'000	1'420'000	1'420'000	1'400'000	1'000'000
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-18'842'551	-30'247'000	-39'846'000	-40'403'500	-26'438'500
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	2'165'000	435'100	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)	900'000	900'000	900'000	900'000	900'000
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-17'942'551</b>	<b>-27'182'000</b>	<b>-38'510'900</b>	<b>-39'503'500</b>	<b>-25'538'500</b>
<b>Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>					
+/- 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	-510'064	3'801'000	-874'900	-1'530'000	3'526'000
+/- Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (nicht realisiert)	-393'000	-420'000	-420'000	-420'000	-420'000
+/- Gewinne / Verluste auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	-300'000	2'380'000	10'525	0	13'000'000
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	-2'165'000	-435'100	0	0
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-1'203'064</b>	<b>3'596'000</b>	<b>-1'719'475</b>	<b>-1'950'000</b>	<b>16'106'000</b>
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>-19'145'615</b>	<b>-23'586'000</b>	<b>-40'230'375</b>	<b>-41'453'500</b>	<b>-9'432'500</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>					
+/- Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	23'000'000	40'000'000	40'000'000	8'000'000
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0	0	0	0
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>23'000'000</b>	<b>40'000'000</b>	<b>40'000'000</b>	<b>8'000'000</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>	<b>-11'415'003</b>	<b>2'697'395</b>	<b>-1'542'117</b>	<b>-414'323</b>	<b>316'700</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.	14'598'380	3'183'378	5'880'773	4'338'656	3'924'333
Stand flüssige Mittel per 31.12.	3'183'378	5'880'773	4'338'656	3'924'333	4'241'033
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>	<b>-11'415'003</b>	<b>2'697'395</b>	<b>-1'542'117</b>	<b>-414'323</b>	<b>316'700</b>
Abweichung	0	0	0	-0	0

## Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 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>2.15%</b>	<b>2.14%</b>	<b>2.17%</b>	<b>2.50%</b>	<b>3.67%</b>	<b>4.58%</b>	<b>4.40%</b>
		Beurteilung	1	1	1	1	1	1	1
Ziff. 2.3		<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>43.13%</b>	<b>42.52%</b>	<b>42.52%</b>	<b>39.21%</b>	<b>33.59%</b>	<b>29.07%</b>	<b>28.48%</b>
		Beurteilung	1	1	1	1	1	1	1
Ziff. 2.4		<b>Investitionsanteil</b>	<b>6.25%</b>	<b>13.61%</b>	<b>10.25%</b>	<b>14.40%</b>	<b>18.12%</b>	<b>18.18%</b>	<b>12.37%</b>
		Beurteilung	3	1	1	1	1	1	1
Ziff. 3.1		<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>139.31%</b>	<b>24.15%</b>	<b>27.04%</b>	<b>18.46%</b>	<b>5.92%</b>	<b>15.49%</b>	<b>65.38%</b>
		Beurteilung	1	3	3	3	3	3	2
Ziff. 3.2		<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.31%</b>	<b>0.77%</b>	<b>0.46%</b>	<b>0.80%</b>	<b>1.28%</b>	<b>1.79%</b>	<b>2.00%</b>
		Beurteilung	1	1	1	1	1	1	1
Ziff. 3.3		<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>53.30%</b>	<b>73.16%</b>	<b>68.89%</b>	<b>98.51%</b>	<b>148.39%</b>	<b>186.31%</b>	<b>195.29%</b>
		Beurteilung	1	1	1	1	2	3	3
Ziff. 3.4		<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gesamthaushalt)</b>	<b>1'971</b>	<b>2'649</b>	<b>2'649</b>	<b>3'863</b>	<b>5'766</b>	<b>7'110</b>	<b>7'472</b>
		Beurteilung	2	3	3	3	3	3	3
		<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Steuerhaushalt)</b>	<b>1'483</b>		<b>1'895</b>	<b>2'743</b>	<b>4'353</b>	<b>5'645</b>	<b>5'995</b>
		<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gebührenhaushalte)</b>	<b>488</b>		<b>755</b>	<b>1'121</b>	<b>1'413</b>	<b>1'465</b>	<b>1'477</b>

## Berechnungsdaten

<b>Einwohnerbestand</b> per Ende Jahr		20'320	20'300	20'300	20'300	20'100	21'100	21'300
<b>Kurz- und langfristige Schulden</b>								
+ (201+206) Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten		149'208'739.04	149'208'739.04	149'208'739.04	172'208'739.04	212'208'739.04	252'208'739.04	260'208'739.04
<b>Total</b>		<b>149'208'739.04</b>	<b>149'208'739.04</b>	<b>149'208'739.04</b>	<b>172'208'739.04</b>	<b>212'208'739.04</b>	<b>252'208'739.04</b>	<b>260'208'739.04</b>
* <b>5.00% Zinsbelastung</b>		7'460'436.95	7'460'436.95	7'460'436.95	8'610'436.95	10'610'436.95	12'610'436.95	13'010'436.95
<b>Finanzvermögensertrag</b>								
+ 440 Zinsertrag		288'932.34	173'400.00	173'400.00	225'000.00	225'000.00	225'000.00	225'000.00
+ 442 Beteiligungsertrag FV		1'084.15	2'000.00	2'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
+ 443 Liegenschaftenertrag FV		3'311'915.06	3'338'900.00	3'338'900.00	3'444'800.00	3'444'800.00	3'444'800.00	3'444'800.00
<b>Total</b>		<b>3'601'931.55</b>	<b>3'514'300.00</b>	<b>3'514'300.00</b>	<b>3'670'800.00</b>	<b>3'670'800.00</b>	<b>3'670'800.00</b>	<b>3'670'800.00</b>
<b>Laufender Ertrag</b>								
+ 40 Fiskalertrag		86'874'780.42	84'668'000.00	87'726'233.00	89'763'000.00	88'257'053.97	90'675'152.32	91'651'069.15
+ 41 Regalien und Konzessionen		24'687.65	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
+ 42 Entgelte		41'782'357.25	47'115'600.00	47'591'100.00	48'922'800.00	50'102'766.00	51'352'255.00	53'265'927.00
+ 43 Übrige Erträge		756'886.05	1'085'800.00	1'085'800.00	1'093'200.00	1'093'200.00	1'093'200.00	1'093'200.00
+ 44 Finanzertrag		4'869'357.57	6'724'500.00	4'766'400.00	7'240'800.00	4'871'325.00	4'860'800.00	17'860'800.00
+ 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		2'471'623.72	2'455'800.00	2'446'651.00	2'956'800.00	50'278.00	336'388.00	25'186.00
+ 46 Transferertrag		42'274'103.66	42'515'600.00	38'103'800.00	47'273'500.00	44'912'962.97	46'759'237.86	48'235'680.05
<b>Total</b>		<b>179'053'796.32</b>	<b>184'590'300.00</b>	<b>181'744'984.00</b>	<b>197'275'100.00</b>	<b>189'312'585.94</b>	<b>195'102'033.18</b>	<b>212'156'862.21</b>
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>								
+ 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		146'379'365.66	142'802'850.66	142'802'850.66	139'312'850.66	129'474'353.60	121'349'486.79	121'085'014.99
+ 294 Finanzpolitische Reserve		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>		<b>146'379'365.66</b>	<b>142'802'850.66</b>	<b>142'802'850.66</b>	<b>139'312'850.66</b>	<b>129'474'353.60</b>	<b>121'349'486.79</b>	<b>121'085'014.99</b>
<b>Bilanzsumme - zweckgebundene Mittel</b>								
+ 2 Total Passiven		376'156'505.26	370'495'954.26	370'495'954.26	387'605'954.26	418'578'610.20	451'882'152.39	462'030'133.59
- 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital		-950'482.99	-943'646.99	-943'646.99	-925'846.99	-908'468.99	-891'423.99	-874'309.99
- 290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-35'801'440.57	-33'724'240.57	-33'724'240.57	-31'342'040.57	-32'170'571.57	-33'616'025.57	-36'045'592.57
- 291 Fonds im Eigenkapital		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 293 Vorfinanzierungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>		<b>339'404'581.70</b>	<b>335'828'066.70</b>	<b>335'828'066.70</b>	<b>355'338'066.70</b>	<b>385'499'569.64</b>	<b>417'374'702.83</b>	<b>425'110'231.03</b>
<b>Bruttoinvestitionen</b>								
+ 50 Sachanlagen				19'669'550.75	29'982'000.00	40'732'000.00	41'375'500.00	27'167'500.00
+ 51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 52 Immaterielle Anlagen				310'000.00	685'000.00	234'000.00	178'000.00	271'000.00
+ 54 Darlehen				175'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 55 Beteiligungen und Grundkapitalien				-312'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 56 Eigene Investitionsbeiträge				0.00	1'000'000.00	300'000.00	250'000.00	0.00
<b>Total</b>		<b>10'803'802.68</b>	<b>27'619'300.00</b>	<b>19'842'550.75</b>	<b>31'667'000.00</b>	<b>41'266'000.00</b>	<b>41'803'500.00</b>	<b>27'438'500.00</b>
<b>Gesamtausgaben</b>								
+ (50-56) Bruttoinvestitionen		10'803'802.68	27'619'300.00	19'842'550.75	31'667'000.00	41'266'000.00	41'803'500.00	27'438'500.00
+ 30 Personalaufwand		41'169'206.08	45'273'000.00	43'923'990.00	46'527'500.00	46'441'201.00	46'980'061.00	47'434'507.00
+ 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		39'784'989.19	48'376'700.00	46'908'700.00	50'573'600.00	46'705'439.00	47'218'430.00	47'651'046.00
- 3180 Wertberichtigungen auf Forderungen		-35'260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 34 Finanzaufwand		2'794'841.67	3'578'600.00	3'287'144.00	3'690'100.00	4'535'561.00	5'607'770.00	6'368'479.00
- 344 Wertberichtigungen Anlagen FV		-562'298.31	-393'000.00	-393'000.00	-420'000.00	-420'000.00	-420'000.00	-420'000.00
+ 36 Transferaufwand		78'998'989.27	78'596'300.00	80'420'550.00	88'043'500.00	89'591'851.00	89'092'942.00	93'804'963.00
- 364 Wertberichtigungen Darlehen VV		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 366 Abschreibungen Investitionsbeiträge		-78'971.73	-82'000.00	-337'000.00	-100'100.00	-369'500.00	-392'600.00	-411'600.00
<b>Total</b>		<b>172'875'298.85</b>	<b>202'968'900.00</b>	<b>193'652'934.75</b>	<b>219'981'600.00</b>	<b>227'750'552.00</b>	<b>229'890'103.00</b>	<b>221'865'895.00</b>

## Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Selbstfinanzierung</b>									
+	9000	Ertragsüberschuss	5'536'068.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	9001	Aufwandüberschuss	0.00	-1'987'000.00	-3'576'515.00	-3'490'000.00	-9'838'497.06	-8'124'866.82	-264'471.79
+	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'383'961.45	10'673'500.00	10'418'500.00	11'373'600.00	11'015'600.00	12'562'900.00	14'724'700.00
+	35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	385'740.06	79'200.00	362'615.00	556'800.00	861'431.00	1'764'797.00	2'437'639.00
-	45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-2'471'623.72	-2'455'800.00	-2'446'651.00	-2'956'800.00	-50'278.00	-336'388.00	-25'186.00
+	364	Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	78'971.73	82'000.00	337'000.00	100'100.00	369'500.00	392'600.00	411'600.00
+	389	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	466	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	4391	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	4490	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>13'913'118.12</b>	<b>6'391'900.00</b>	<b>5'094'949.00</b>	<b>5'583'700.00</b>	<b>2'357'755.94</b>	<b>6'259'042.18</b>	<b>17'284'281.21</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>									
+	50	Sachanlagen			19'669'550.75	29'982'000.00	40'732'000.00	41'375'500.00	27'167'500.00
+	51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	52	Immaterielle Anlagen			310'000.00	685'000.00	234'000.00	178'000.00	271'000.00
+	54	Darlehen			175'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	55	Beteiligungen und Grundkapitalien			-312'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	56	Eigene Investitionsbeiträge			0.00	1'000'000.00	300'000.00	250'000.00	0.00
-	60	Übertragung von Sachanlagen in das FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			-1'000'000.00	-1'420'000.00	-1'420'000.00	-1'400'000.00	-1'000'000.00
-	64	Rückzahlung von Darlehen			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	65	Übertragung von Beteiligungen in das FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>9'986'833.92</b>	<b>26'469'300.00</b>	<b>18'842'550.75</b>	<b>30'247'000.00</b>	<b>39'846'000.00</b>	<b>40'403'500.00</b>	<b>26'438'500.00</b>
<b>Nettozinsaufwand</b>									
+	340	Zinsaufwand	835'520.83	1'600'000.00	1'008'544.00	1'800'000.00	2'645'461.00	3'717'670.00	4'478'379.00
-	440	Zinsertrag	-288'932.34	-173'400.00	-173'400.00	-225'000.00	-225'000.00	-225'000.00	-225'000.00
<b>Total</b>			<b>546'588.49</b>	<b>1'426'600.00</b>	<b>835'144.00</b>	<b>1'575'000.00</b>	<b>2'420'461.00</b>	<b>3'492'670.00</b>	<b>4'253'379.00</b>
<b>Nettoschuld I (Gesamthaushalt)</b>									
+	20	Fremdkapital	193'975'699.03	193'968'863.03	193'968'863.03	216'951'063.03	256'933'685.03	296'916'640.03	304'899'526.03
-	10	Finanzvermögen	-153'933'492.15	-140'185'890.40	-140'185'890.40	-138'522'590.40	-141'034'346.34	-146'889'888.53	-145'735'669.73
<b>Total</b>			<b>40'042'206.88</b>	<b>53'782'972.63</b>	<b>53'782'972.63</b>	<b>78'428'472.63</b>	<b>115'899'338.69</b>	<b>150'026'751.50</b>	<b>159'163'856.30</b>
<b>Nettoschuld I (Steuerhaushalt und Gebührenhaushalte)</b>									
+		Eigenkapital (Fondsbestand) Gebührenhaushalte	<b>35'801'440.57</b>		<b>33'724'240.57</b>	<b>31'342'040.57</b>	<b>32'170'571.57</b>	<b>33'616'025.57</b>	<b>36'045'592.57</b>
-		Anlagevermögen Gebührenhaushalte	<b>45'709'627.04</b>		<b>49'042'277.04</b>	<b>54'094'577.04</b>	<b>60'565'877.04</b>	<b>64'531'677.04</b>	<b>67'508'677.04</b>
<b>Total</b>		<b>Nettoschuld I (Gebührenhaushalte)</b>	<b>9'908'186.47</b>		<b>15'318'036.47</b>	<b>22'752'536.47</b>	<b>28'395'305.47</b>	<b>30'915'651.47</b>	<b>31'463'084.47</b>
-		Nettoschuld I (Gesamthaushalt)	40'042'206.88		53'782'972.63	78'428'472.63	115'899'338.69	150'026'751.50	159'163'856.30
<b>Total</b>		<b>Nettoschuld I (Steuerhaushalt)</b>	<b>30'134'020.41</b>		<b>38'464'936.16</b>	<b>55'675'936.16</b>	<b>87'504'033.22</b>	<b>119'111'100.03</b>	<b>127'700'771.83</b>
<b>Direkte Steuern der natürlichen und juristischen Personen</b>									
+	400	Direkte Steuern natürliche Personen	47'681'353.27	45'703'000.00	48'355'457.00	48'392'000.00	49'539'896.83	51'717'023.60	52'449'559.15
+	401	Direkte Steuern juristische Personen	27'450'246.70	27'815'000.00	29'720'776.00	31'221'000.00	28'567'157.14	28'808'128.71	29'051'510.00
<b>Total</b>			<b>75'131'599.97</b>	<b>73'518'000.00</b>	<b>78'076'233.00</b>	<b>79'613'000.00</b>	<b>78'107'053.97</b>	<b>80'525'152.32</b>	<b>81'501'069.15</b>

## Investitionsrechnung VV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Ausgaben</b>						
50	Sachanlagen	19'669'551	29'982'000	40'732'000	41'375'500	27'167'500
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	310'000	685'000	234'000	178'000	271'000
54	Darlehen	175'000	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	-312'000	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	1'000'000	300'000	250'000	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>19'842'551</b>	<b>31'667'000</b>	<b>41'266'000</b>	<b>41'803'500</b>	<b>27'438'500</b>
<b>Einnahmen</b>						
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'000'000	1'420'000	1'420'000	1'400'000	1'000'000
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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>1'000'000</b>	<b>1'420'000</b>	<b>1'420'000</b>	<b>1'400'000</b>	<b>1'000'000</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>						
Total Investitionsausgaben		19'842'551	31'667'000	41'266'000	41'803'500	27'438'500
Total Investitionseinnahmen		1'000'000	1'420'000	1'420'000	1'400'000	1'000'000
<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>		<b>-18'842'551</b>	<b>-30'247'000</b>	<b>-39'846'000</b>	<b>-40'403'500</b>	<b>-26'438'500</b>

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2024 - 2027, V1.0										
Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2022	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später	Total
0	Stadt Schlieren	113'086'138.08	31'284'207.04	18'842'550.75	30'247'000.00	39'846'000.00	40'403'500.00	26'438'500.00	60'027'000.00	247'088'757.79
1	Präsidiales	150'000.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00
160	Gesellschaft	150'000.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen	150'000.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00
INV00513	Darlehen Wagimuseum	150'000.00		150'000.00						150'000.00
2	Sicherheit und Gesundheit	473'963.90	327'506.85	362'000.00	45'000.00	140'000.00	0.00	0.00	0.00	874'506.85
200	Abteilungsverwaltung	195'000.00	0.00	150'000.00	45'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	195'000.00
5090.00	Übrige Sachanlagen	195'000.00	0.00	150'000.00	45'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	195'000.00
INV00515	Büelhof, GFO, Feuerwehr, Zivilschutz, Einbau einer Notstromanlage 2023	195'000.00		150'000.00	45'000.00					195'000.00
220	Polizei	278'963.90	200'037.55	112'000.00	0.00	140'000.00	0.00	0.00	0.00	452'037.55
5060.00	Mobilien	278'963.90	200'037.55	112'000.00	0.00	140'000.00	0.00	0.00	0.00	452'037.55
INV00232	Ersatzanschaffung Polizeifahrzeug (Zivilfahrzeug)	111'973.15	110'120.45							110'120.45
INV00233	Ersatzanschaffung Polizeifahrzeug (Streifenwagen)	87'403.65		112'000.00						112'000.00
INV00337	Ersatzanschaffung mobile Radaranlage	79'587.10	89'917.10							89'917.10
INV00578	Ersatzanschaffung Streifenwagen					140'000.00				140'000.00
230	Feuerwehr	0.00	127'469.30	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	227'469.30
5060.00	Mobilien	0.00	215'174.90	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	315'174.90
INV00440	Ersatz 2 Personentransporter FW		215'174.90							215'174.90
INV00502	Auslösung Hubretter			100'000.00						100'000.00
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	0.00	-87'705.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-87'705.60
INV00440	Ersatz 2 Personentransporter FW		-87'705.60							-87'705.60
4	Soziales	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00
405	Beiträge	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00
INV00514	Darlehen Zweckverband Sozialdienst Limmattal (SDL) 2023	25'000.00		25'000.00						25'000.00
6	Bau und Planung	371'053.33	324'644.18	210'000.00	285'000.00	234'000.00	178'000.00	271'000.00	507'000.00	2'009'644.18
602	Stadtentwicklung	309'053.33	275'747.48	210'000.00	210'000.00	234'000.00	178'000.00	271'000.00	507'000.00	1'885'747.48
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	309'053.33	275'747.48	210'000.00	210'000.00	234'000.00	178'000.00	271'000.00	507'000.00	1'885'747.48
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-90'000.00	-66'000.00	-22'000.00	-229'000.00	407'000.00	
INV00160	Gebietsentwicklung Planung NO Gaswerk						50'000.00	450'000.00		500'000.00
INV00161	Kommunaler Richtplan	51'000.00	79'050.23	10'000.00						
INV00183	Wiesenstrasse, Quartierplan								100'000.00	100'000.00
INV00315	Grün- und Freiraumplanung, Umsetzung RiPla, STEK	55'000.00	20'223.62	50'000.00	100'000.00	150'000.00				320'223.62
INV00344	Bauzonenordnung	203'053.33	176'473.63	150'000.00	200'000.00	100'000.00	100'000.00	50'000.00		776'473.63
INV00408	Quartierentwicklung					50'000.00	50'000.00			100'000.00
691	Umwelt	62'000.00	48'896.70	0.00	75'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123'896.70
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	62'000.00	48'896.70	0.00	75'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123'896.70
INV00162	Naturgefahren, Diverse Aufwendungen / Planung (Mühlibach/Dorfbach)	62'000.00	48'896.70		75'000.00					123'896.70

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2024 - 2027, V1.0										
Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2022	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später	Total
<b>7</b>	<b>Werke, Versorgung und Anlagen</b>	<b>42'905'020.85</b>	<b>18'484'827.49</b>	<b>7'722'050.00</b>	<b>12'963'000.00</b>	<b>14'278'000.00</b>	<b>15'376'500.00</b>	<b>10'157'500.00</b>	<b>22'314'000.00</b>	<b>101'295'877.49</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>11'593'543.30</b>	<b>584'649.88</b>	<b>2'710'500.00</b>	<b>2'271'000.00</b>	<b>4'694'000.00</b>	<b>3'784'000.00</b>	<b>2'684'000.00</b>	<b>6'765'000.00</b>	<b>23'493'149.88</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>11'812'379.90</b>	<b>8'005'446.71</b>	<b>3'710'500.00</b>	<b>3'003'000.00</b>	<b>5'694'000.00</b>	<b>4'784'000.00</b>	<b>3'684'000.00</b>	<b>6'765'000.00</b>	<b>35'645'946.71</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-1'052'000.00	-2'678'000.00	-1'054'000.00	-743'000.00	5'526'000.00	
701.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz	304'359.00	321'619.74							321'619.74
701.5010.683	Pumpwerk Zelgli, Ersatz Betschenrohr	433'000.00	649'789.79							649'789.79
701.5010.697	Schulstrasse, Sonnenhofstrasse bis Haldenweg, Sanierung	624'351.00	603'878.67							603'878.67
INV00056	Flurwege, Ackerweg, WL-Sanierung	84'900.00	78'874.28							78'874.28
INV00095	Pestalozziweg, Unterführung bis Alter Zürichweg, Sanierung			265'500.00						265'500.00
INV00101	Rohrstrasse, Rohrweg - Lättenstrasse, Sanierung, 2. Etappe	836'200.00	722'705.93							722'705.93
INV00102	Rütistrasse 1. Etappe Engstringerstrasse - Friedaustasse							105'000.00		105'000.00
INV00105	Obere Bachstrasse, Sanierung						132'000.00			132'000.00
INV00109	Ifangstrasse, Sanierung							116'000.00		116'000.00
INV00110	Rohrstrasse, Lättenstrasse bis Kehrplatz, Sanierung, 3. Etappe	560'000.00		560'000.00						560'000.00
INV00111	Freiestrasse, 3. Etappe, Nassackerstrasse - Kesslerplatz				197'000.00	100'000.00				297'000.00
INV00112	Schulstrasse Ost, Haldenweg - Flöhrebenstrasse					70'000.00	74'000.00			144'000.00
INV00116	Stationsstrasse 4. Etappe Kampstrasse - Bahnübergang	561'900.00	474'970.24							474'970.24
INV00120	Kampstrasse, Sanierung						475'000.00	475'000.00		950'000.00
INV00135	Reservoir Lölmoos	590'000.00	119'321.17	200'000.00	250'000.00	3'800'000.00	3'550'000.00	1'800'000.00		9'719'321.17
INV00137	Werkleitungsumlegungen infolge Hochbauprojekten			5'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	80'000.00
INV00141	Quelle Altholz				364'000.00	250'000.00				614'000.00
INV00142	Quelle Risi				110'000.00	210'000.00				320'000.00
INV00143	Pumpenrevision Kalktarren							50'000.00		50'000.00
INV00147	Diverse Sanierungen, Unvorhergesehenes				125'000.00	100'000.00	75'000.00	50'000.00		350'000.00
INV00151	Kantonsprojekt Limmattalbahn (1. Etappe)	1'444'000.00	1'475'469.67							1'475'469.67
INV00153	Knoten Engstringerstrasse, Brandstrasse, Rütistrasse					200'000.00	140'000.00			340'000.00
INV00159	Wiesenstrasse, Villa Hirzel bis Färbplatz				250'000.00					250'000.00
INV00242	Kantonsprojekt Limmattalbahn (2. Etappe)	2'408'000.00	1'818'942.29							1'818'942.29
INV00285	Verkehrsberuhigungen, Tempo 30 (insb. Spitalstrasse)			80'000.00	850'000.00	310'000.00	150'000.00			1'390'000.00
INV00287	Goldschlägistrasse, Wiesenstrasse - Rietbachstrasse						224'000.00			224'000.00
INV00297	Rohrstrasse, Kehrplatz - Unterrohrstrasse, Sanierung, 4. Etappe	591'550.00		600'000.00						600'000.00
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung	483'600.00		100'000.00	280'000.00	100'000.00				480'000.00
INV00378	Wassernetzverbindung WVZ, Bernstrasse				50'000.00	168'000.00				218'000.00
INV00379	Rütistrasse 2. Etappe Ifangstrasse - Friedaustasse								415'000.00	415'000.00
INV00384	Gasometerknoten Kantonsprojekt, Industriestrasse - Stadtgrenze					471'500.00				471'500.00
INV00385	Goldschlägistrasse PU SBB- Kanalverlegung		29'215.69							29'215.69
INV00407	Stationsstrasse, Bahnhof Urdorf, Sanierung, 2. Etappe	979'500.00	879'240.09							879'240.09
INV00425	Begleitung Kantonsprojekte			5'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	105'000.00
INV00429	Lölmoos, Zuleitungen	1'100'749.90	38'582.48	1'180'000.00						1'218'582.48
INV00430	Verbindungsleitung Unterengstringen (Wasser)				100'000.00	764'000.00				864'000.00
INV00432	Treppe Rainweg - Schulstrasse, Sanierung			180'000.00						180'000.00
INV00433	Werkleitungsumlegungen Spitalstrassenquartier ausgelöst durch Fremdwerke			250'000.00	450'000.00	600'000.00	150'000.00			1'450'000.00
INV00435	Zwiegartenstrasse -Brunnackersteig - Schulstrasse							136'000.00		136'000.00
INV00436	Engstringerkreuzung Kantonsprojekt					50'000.00	50'000.00			100'000.00
INV00438	Stationsstrasse, Bahnhof Urdorf, Sanierung, 3. Etappe	435'000.00	412'791.04							412'791.04
INV00452	Neubau Wasserleitung Reitmenweg	375'270.00	380'045.63							380'045.63
INV00478	Quelle Dunkelhölzli			50'000.00	120'000.00	80'000.00				250'000.00
INV00479	Nassackerstrasse, Freiestr. - Urdorferstr.			235'000.00						235'000.00
INV00480	Bernstrasse, Haus Nr. 29 - Südstrasse Nr. 33 - Kohlenweg					190'000.00	90'000.00			280'000.00
INV00481	Verbindung Pumpwerk Steinacker- Reservoir und Ausgleichschacht Bröggen				25'000.00	220'000.00				245'000.00
INV00482	Sanierung Leitungen Löschwassersilos (Sterpel und Alter Reitplatz)				50'000.00	50'000.00				100'000.00
INV00564	Quelle Lölmoos (Zuleitung und Filterstränge)						120'000.00			120'000.00
INV00565	Wiesenstrasse, Bahnhof Nord - Kreisel Rütistrasse							200'000.00		200'000.00
INV00566	Wiesenstrasse Baufeld B3				156'000.00					156'000.00
INV00560	Goldschlägistrasse, Brandstrasse - Einlenker Rietbachstrasse						221'000.00			221'000.00
INV00561	Goldschlägistrasse, Wiesenstrasse - Badenerstrasse							346'000.00		346'000.00

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2024 - 2027, V1.0										
Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2022	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später	Total
INV00562	Unterquerung SBB mit Medienkanal, Bahnhof Nord - Bahnhofplatz					100'000.00	102'000.00			202'000.00
INV00567	Kesslerstrasse, Kesslerplatz - Langackerstrasse						250'000.00	750'000.00		1'000'000.00
INV00568	Reservoir Bröggen, Zuleitung Stationsstrasse - Reservoir Bröggen							500'000.00	653'000.00	1'153'000.00
INV00569	Schindlerareal, Leitungsumlegung				84'000.00					84'000.00
INV00570	Unterpressung SBB Mercedes, Südstrasse - Zürcherstrasse				200'000.00	190'000.00				390'000.00
INV00571	Pumpwerk Steinacher, Sanierung inkl. UV-Anlage und Online Monitoring				75'000.00					75'000.00
INV00572	Friedhofstrasse, Zusammenschluss Stationsstrasse-Schürrainweg				264'000.00					264'000.00
INV00573	Schürrainweg, Zusammenschluss Schürrainweg - Pumpwerk Kalktarren					313'500.00				313'500.00
INV00583	PU West Verlängerung Wiesenstrasse				20'000.00					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>69'000.00</b>	<b>64'486.86</b>	<b>0.00</b>	<b>268'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>332'486.86</b>
INV00316	Fahrzeug Mercedes-Benz Vito 116 CDI KA BASE	69'000.00	64'486.86							64'486.86
INV00579	Anschaffung TWN Generator, Pumpwerk Kalktarren				200'000.00					200'000.00
INV00580	Ersatzanschaffung Fahrzeug, Fiat Punto				68'000.00					68'000.00
<b>6310.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten</b>	<b>-287'836.60</b>	<b>-287'836.57</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-287'836.57</b>
701.5010.683	Pumpwerk Zelgli, Ersatz Betschenrohr	-287'836.60	-287'836.57							-287'836.57
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten 2.5%</b>	<b>0.00</b>	<b>-7'197'447.12</b>	<b>-1'000'000.00</b>	<b>-1'000'000.00</b>	<b>-1'000'000.00</b>	<b>-1'000'000.00</b>	<b>-1'000'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-12'197'447.12</b>
701.6100.99	Wasseranschlussgebühren		-7'197'447.12	-1'000'000.00	-1'000'000.00	-1'000'000.00	-1'000'000.00	-1'000'000.00		-12'197'447.12
<b>711</b>	<b>Gasversorgung</b>	<b>1'645'659.00</b>	<b>1'279'373.11</b>	<b>-267'000.00</b>	<b>248'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>241'500.00</b>	<b>159'500.00</b>	<b>269'000.00</b>	<b>2'135'373.11</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>605'659.00</b>	<b>967'373.11</b>	<b>45'000.00</b>	<b>248'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>241'500.00</b>	<b>159'500.00</b>	<b>269'000.00</b>	<b>2'135'373.11</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-107'000.00	-30'000.00	-104'000.00	3'000.00	239'000.00	
862.5010.610	Goldschlägi, Verlängerung		63'445.91							63'445.91
862.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz	304'359.00	321'619.74							321'619.74
INV00056	Flurwege, Ackerweg, WL-Sanierung	16'300.00	10'725.27							10'725.27
INV00111	Freiestrasse, 3. Etappe, Nassackerstrasse - Kesslerplatz				135'000.00					135'000.00
INV00120	Kampstrasse, Sanierung						60'500.00	60'500.00		121'000.00
INV00137	Werkleitungsumlegungen infolge Hochbauprojekten				25'000.00	15'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	70'000.00
INV00147	Diverse Sanierungen, Unvorhergesehenes				50'000.00	40'000.00	30'000.00	20'000.00	20'000.00	160'000.00
INV00151	Kantonsprojekt Limmattalbahn (1. Etappe)	146'000.00	169'000.00							169'000.00
INV00159	Wiesenstrasse, Villa Hirzel bis Färbplatz				35'000.00					35'000.00
INV00242	Kantonsprojekt Limmattalbahn (2. Etappe)	139'000.00	177'055.85							177'055.85
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung			15'000.00						15'000.00
INV00381	Druckreduzier- und Messstation, Rütistrasse 12		225'526.34							225'526.34
INV00384	Gasometerknoten Kantonsprojekt, Industriestrasse - Stadtgrenze					80'000.00				80'000.00
INV00433	Werkleitungsumlegungen Spitalstrassenquartier ausgelöst durch Fremdwerke			30'000.00	25'000.00					55'000.00
INV00560	Goldschlägistrasse, Brandstrasse - Einlenker Rietbachstrasse						221'000.00			221'000.00
INV00561	Goldschlägistrasse, Wiesenstrasse - Badenerstrasse							66'000.00		66'000.00
INV00562	Unterquerung SBB mit Medienkanal, Bahnhof Nord - Bahnhofplatz					40'000.00	24'000.00			64'000.00
INV00563	Zürcherstrasse Haus Nr. 94 - Haus Nr. 164 (Post Mülligen), Relining				85'000.00	60'000.00				145'000.00
<b>5550.00</b>	<b>Beteiligungen an privaten Unternehmungen</b>	<b>1'040'000.00</b>	<b>312'000.00</b>	<b>-312'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INV00397	Beteiligung Swiss Green Gas International AG (SGGI)	1'040'000.00	312'000.00	-312'000.00						0.00
<b>718</b>	<b>Energie</b>	<b>0.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>3'800'000.00</b>	<b>1'600'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'996'000.00</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>0.00</b>	<b>26'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>3'800'000.00</b>	<b>1'600'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'996'000.00</b>
INV00483	Wärmeverbund Zelgli, Ausbau neuer Energieträger		26'000.00	70'000.00	500'000.00	2'000'000.00	3'800'000.00	1'600'000.00		7'996'000.00
<b>720</b>	<b>Abwasserentsorgung</b>	<b>6'598'724.00</b>	<b>2'209'770.45</b>	<b>1'312'800.00</b>	<b>3'458'000.00</b>	<b>1'711'000.00</b>	<b>932'000.00</b>	<b>1'408'000.00</b>	<b>2'126'000.00</b>	<b>13'157'570.45</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>6'598'724.00</b>	<b>2'206'145.84</b>	<b>1'212'800.00</b>	<b>3'108'000.00</b>	<b>1'711'000.00</b>	<b>932'000.00</b>	<b>1'408'000.00</b>	<b>2'126'000.00</b>	<b>12'703'945.84</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-296'000.00	-179'000.00	-458'000.00	-1'179'000.00	2'111'000.00	
710.5010.606	Rückhaltebecken Chamb	105'000.00	161'993.65		200'000.00	500'000.00	800'000.00	2'000'000.00		3'661'993.65
710.5010.610	Goldschlägi, Verlängerung	280'000.00								0.00
710.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz	304'359.00	321'619.73							321'619.73
710.5010.697	Schulstrasse, Sonnenhofstrasse bis Haldenweg, Sanierung	64'400.00	91'333.90							91'333.90

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2024 - 2027, V1.0										
Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2022	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später	Total
INV00095	Pestalozziweg, Unterführung bis Alter Zürichweg, Sanierung			87'000.00						87'000.00
INV00101	Rohrstrasse, Rohrweg - Lättenstrasse, Sanierung, 2. Etappe	20'000.00	5'765.51							5'765.51
INV00102	Rütistrasse 1. Etappe Engstringerstrasse - Friedaustasse							55'000.00		55'000.00
INV00105	Obere Bachstrasse, Sanierung					15'000.00				15'000.00
INV00109	Ifangstrasse, Sanierung							12'000.00		12'000.00
INV00110	Rohrstrasse, Lättenstrasse bis Kehrplatz, Sanierung, 3. Etappe	220'900.00		220'900.00						220'900.00
INV00111	Freiestrasse, 3. Etappe, Nassackerstrasse - Kesslerplatz				30'000.00					30'000.00
INV00116	Stationsstrasse 4. Etappe Kampstrasse - Bahnübergang	63'200.00	44'322.85							44'322.85
INV00119	Flurweg, Fluegartenstrasse - Steinackerstrasse								15'000.00	15'000.00
INV00120	Kampstrasse, Sanierung					450'000.00		450'000.00		900'000.00
INV00121	Alter Zürichweg, Abschnitt 1 Uitikonstrasse - Gyrhaldensteig					30'000.00				30'000.00
INV00122	Alter Zürichweg, Abschnitt 2 Gyrhaldensteig - Fluegartenstrasse							30'000.00		30'000.00
INV00123	Alter Zürichweg, Abschnitt 3 Fluegartenstrasse - Steinackerstr.							40'000.00		40'000.00
INV00135	Reservoir Lölimoos				100'000.00	50'000.00				150'000.00
INV00147	Diverse Sanierungen, Unvorhergesehenes			15'000.00		10'000.00	10'000.00			45'000.00
INV00159	Wiesenstrasse, Villa Hirzel bis Färbplatz				125'000.00					125'000.00
INV00285	Verkehrsberuhigungen, Tempo 30 (insb. Spitalstrasse)				35'000.00					35'000.00
INV00287	Goldschlägistrasse, Wiesenstrasse - Rietbachstrasse						35'000.00			35'000.00
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung	16'900.00		16'900.00	350'000.00					366'900.00
INV00333	Kanalisation Sanierung, Gebiet 4	1'308'900.00	1'326'769.89							1'326'769.89
INV00384	Gasometerknoten Kantonsprojekt, Industriestrasse - Stadtgrenze					230'000.00				230'000.00
INV00385	Goldschlägistrasse PU SBB- Kanalverlegung	4'155'065.00	230'574.05	300'000.00	2'400'000.00	1'000'000.00				3'930'574.05
INV00409	Rahmenkredit Kanalsanierung Gebiet 1-4 (2022-2024)	60'000.00	23'766.26	498'000.00	70'000.00					591'766.26
INV00429	Lölimoos, Zuleitungen			35'000.00						35'000.00
INV00433	Werkleitungsumlegungen Spitalstrassenquartier ausgelöst durch Fremdwerke			20'000.00	15'000.00					35'000.00
INV00479	Nassackerstrasse, Freiestr. - Urdorferstr.			20'000.00						20'000.00
INV00559	Schutzzone S2, Gemeinschaftskanäle (Urdorf+Dietikon) Sanierung				50'000.00	100'000.00	50'000.00			200'000.00
INV00583	PU West Verlängerung Wiesenstrasse				19'000.00					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>0.00</b>	<b>3'624.61</b>	<b>100'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>453'624.61</b>
INV00059	Generelles Entwässerungsprojekt (GEP), Erstellung und Projektierungskosten		3'624.61	100'000.00	350'000.00					453'624.61
<b>721</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>606'000.00</b>	<b>50'671.75</b>	<b>574'750.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'611'421.75</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>150'000.00</b>	<b>50'671.75</b>	<b>74'750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>125'421.75</b>
INV00246	Wertstoffsammelstelle 6 UFC Feldstrasse Neubau	150'000.00	50'671.75	74'750.00						125'421.75
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>456'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'486'000.00</b>
INV00386	Ersatzbeschaffung Kranlastwagen 4-Achser	456'000.00		500'000.00						500'000.00
INV00554	Ersatz Stapler mit Gabelverlängerung				56'000.00					56'000.00
INV00555	Ersatz Pneulader inkl. Pneuausschäumen und Anbauteile						130'000.00			130'000.00
INV00558	Ersatz Kehrlichtwagen					800'000.00				800'000.00
<b>730</b>	<b>Strassenunterhalt</b>	<b>22'239'294.55</b>	<b>14'275'835.90</b>	<b>3'054'000.00</b>	<b>4'582'000.00</b>	<b>4'473'000.00</b>	<b>6'239'000.00</b>	<b>3'856'000.00</b>	<b>12'934'000.00</b>	<b>49'413'835.90</b>
<b>5010.00</b>	<b>Strassen und Verkehrswege</b>	<b>3'021'511.00</b>	<b>2'120'662.48</b>	<b>1'424'000.00</b>	<b>752'000.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>1'400'000.00</b>	<b>9'896'662.48</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				<b>-323'000.00</b>	<b>-832'000.00</b>	<b>-2'723'750.00</b>	<b>-2'192'000.00</b>	<b>738'250.00</b>	
620.5010.635	Brandstrasse, Sanierung und Umgestaltung (2016)	61'894.00								0.00
620.5010.697	Schulstrasse, Sonnenhofstrasse bis Haldenweg, Sanierung	1'040'842.00	1'045'126.60							1'045'126.60
INV00056	Flurwege, Ackerweg, WL-Sanierung	141'375.00	116'251.80							116'251.80
INV00095	Pestalozziweg, Unterführung bis Alter Zürichweg, Sanierung			324'000.00						324'000.00
INV00101	Rohrstrasse, Rohrweg - Lättenstrasse, Sanierung, 2. Etappe	20'000.00	8'309.00							8'309.00
INV00102	Rütistrasse 1. Etappe Engstringerstrasse - Friedaustasse							712'000.00		712'000.00
INV00105	Obere Bachstrasse, Sanierung					237'500.00				237'500.00
INV00109	Ifangstrasse, Sanierung							545'000.00		545'000.00
INV00110	Rohrstrasse, Lättenstrasse bis Kehrplatz, Sanierung, 3. Etappe	660'000.00		660'000.00						660'000.00
INV00111	Freiestrasse, 3. Etappe, Nassackerstrasse - Kesslerplatz		5'054.35		150'000.00	300'000.00				455'054.35
INV00112	Schulstrasse Ost, Haldenweg - Flöhrebenstrasse					200'000.00	287'500.00			487'500.00
INV00116	Stationsstrasse 4. Etappe Kampstrasse - Bahnübergang	1'097'400.00	930'716.83							930'716.83

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2024 - 2027, V1.0										
Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2022	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später	Total
INV00117	Gaswerkstrasse, Sanierung					563'000.00				563'000.00
INV00119	Flurweg, Fluegartenstrasse - Steinackerstrasse								243'000.00	243'000.00
INV00120	Kampstrasse, Sanierung						720'000.00	700'000.00		1'420'000.00
INV00121	Alter Zürichweg, Abschnitt 1 Uitikonerstrasse - Gyrhaldensteig						500'000.00			500'000.00
INV00122	Alter Zürichweg, Abschnitt 2 Gyrhaldensteig - Fluhgartenstrasse							570'000.00		570'000.00
INV00123	Alter Zürichweg, Abschnitt 3 Fluhgartenstrasse - Steinackerstr.							625'000.00		625'000.00
INV00147	Diverse Sanierungen, Unvorhergesehenes			100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00		500'000.00
INV00153	Knoten Engstringerstrasse, Brandstrasse, Rütistrasse						25'000.00	25'000.00		50'000.00
INV00286	Zwiegartenstrasse - Uitikonerstrasse - Bühlerstrasse						243'750.00			243'750.00
INV00287	Goldschlägistrasse, Wiesenstrasse - Rietbachstrasse						585'000.00	140'000.00		725'000.00
INV00288	Sägestrasse Nord, Freiestrasse - Uitikonerstrasse, Ersatz Wasserrinne						75'000.00			75'000.00
INV00291	Engstringerstrasse, Bahnhof Nord - Kreisel						525'000.00			525'000.00
INV00292	Vulkanstrasse, Ifangstrasse - Gasometerbrücke						300'000.00			300'000.00
INV00297	Rohrstrasse, Kehrplatz - Unterrohrstrasse, Sanierung, 4. Etappe			85'000.00						85'000.00
INV00387	Industriestrasse, Rütistrasse - Bernstrasse Süd, Ost (inkl. Baumschutz)					894'000.00				894'000.00
INV00425	Begleitung Kantonsprojekte			125'000.00	125'000.00	125'000.00	125'000.00	125'000.00	125'000.00	750'000.00
INV00428	T30 Nachrüstung infolge Interventionen					50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	200'000.00
INV00429	Lölimoos, Zuleitungen			80'000.00						80'000.00
INV00431	Randsteinsanierung, Ganzes Stadtgebiet				380'000.00					380'000.00
INV00434	Alter Zürichweg Kirchbühlstrasse - Haus 59						350'000.00			350'000.00
INV00435	Zwiegartenstrasse - Brunnackersteig - Schulstrasse								243'750.00	243'750.00
INV00439	Treppe Leemannstrasse, Sanierung		13'082.20		320'000.00					333'082.20
INV00479	Nassackerstrasse, Freiestr. - Urdorferstr.		2'121.70	50'000.00						52'121.70
<b>5010.01</b>	<b>Strassen und Verkehrswege - Strassenneubau und Stadtentwicklung</b>	<b>18'870'883.55</b>	<b>13'784'328.08</b>	<b>900'000.00</b>	<b>3'630'000.00</b>	<b>2'893'000.00</b>	<b>4'839'000.00</b>	<b>2'456'000.00</b>	<b>15'034'000.00</b>	<b>43'536'328.08</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-570'000.00	-1'259'000.00	-3'011'000.00	1'156'000.00	3'684'000.00	
620.5010.610	Goldschlägi, Verlängerung	6'011'750.00	4'277'824.65							4'277'824.65
620.5010.654	Neugestaltung des Stadtplatzes	8'050'000.00	7'324'631.23							7'324'631.23
620.5010.655	Kreisel Staatsstrasse, Stadtplatz	397'828.00	475'522.20							475'522.20
INV00159	Wiesenstrasse, Villa Hirzel bis Färbplatz		13'551.10	200'000.00	600'000.00	100'000.00				913'551.10
INV00165	Gestaltung Kessler					200'000.00	900'000.00	1'300'000.00		2'400'000.00
INV00167	Zentrum Stadtpark Grüne Mitte TP 6+8 (inkl. Erschliessung)	158'000.00	104'899.95	150'000.00	800'000.00	1'600'000.00	6'600'000.00			9'254'899.95
INV00169	Geissweid Wendeschlaufe	958'330.00	1'227'808.10							1'227'808.10
INV00173	Querung SBB Reitmen (Fussgänger und Velo)								7'200'000.00	7'200'000.00
INV00174	Querung Wagi								3'500'000.00	3'500'000.00
INV00175	Velostationen Bahnhof				100'000.00	400'000.00				500'000.00
INV00242	Kantonsprojekt Limmattalbahn (2. Etappe)	58'000.00	77'544.00							77'544.00
INV00285	Verkehrsberuhigungen, Tempo 30 (insb. Spitalstrasse)	30'000.00	3'074.85		350'000.00	250'000.00				603'074.85
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung	3'146'975.55	157'007.40	550'000.00	1'800'000.00	550'000.00				3'057'007.40
INV00379	Rütistrasse 2. Etappe Ifangstrasse - Friedaustrasse								650'000.00	650'000.00
INV00380	Brandstrasse Verkehrsmassnahmen	60'000.00	12'610.60		450'000.00	750'000.00	350'000.00			1'562'610.60
INV00385	Goldschlägistrasse PU SBB- Kanalverlegung		109'854.00							109'854.00
INV00396	Grabenstrasse/JED				100'000.00	150'000.00				250'000.00
INV00504	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse Übertrag					152'000.00				152'000.00
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>280'000.00</b>	<b>6'760.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>616'760.00</b>
INV00028	WC Anlagen (Betschenrohr)	280'000.00	6'760.00	180'000.00	100'000.00					286'760.00
INV00340	WC Anlagen (Alter Reitplatz)			50'000.00						50'000.00
INV00341	WC Anlagen (Steinacker)				100'000.00	180'000.00				280'000.00
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>240'000.00</b>	<b>249'853.99</b>	<b>500'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>749'853.99</b>
INV00298	Ersatzanschaffung Strassenkehrmaschine	240'000.00	249'853.99							249'853.99
INV00484	Fahrzeugbeschaffung 2 Achser / Lastwagensersatz			500'000.00						500'000.00
<b>6110.00</b>	<b>Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen und Verkehrswege</b>	<b>-173'100.00</b>	<b>-147'768.65</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-147'768.65</b>
620.5010.610	Goldschlägi, Verlängerung		-20'248.10							-20'248.10
INV00116	Stationsstrasse 4. Etappe Kampstrasse - Bahnübergang	-173'100.00	-119'022.45							-119'022.45

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2024 - 2027, V1.0										
Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2022	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später	Total
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung		-8'498.10							-8'498.10
<b>6300.00</b>	<b>Investitionsbeiträge vom Bund</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'738'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'500'000.00</b>	<b>-5'238'000.00</b>
620.5010.654	Neugestaltung des Stadtplatzes		-1'738'000.00							-1'738'000.00
INV00173	Querung SBB Reitmen (Fussgänger und Velo)								-2'500'000.00	-2'500'000.00
INV00174	Querung Wagi								-1'000'000.00	-1'000'000.00
<b>740</b>	<b>Grünunterhalt</b>	<b>0.00</b>	<b>152.30</b>	<b>70'000.00</b>	<b>448'000.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>833'152.30</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>0.00</b>	<b>152.30</b>	<b>70'000.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>650'152.30</b>
INV00037	Spielplatz Chamb		152.30						220'000.00	220'152.30
INV00411	Spielplatz Talacker			50'000.00						50'000.00
INV00485	Spielplatz Grüne Mitte TP5			20'000.00	360'000.00					380'000.00
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>88'000.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>183'000.00</b>
INV00382	Fahrzeugbeschaffung Grünunterhalt				88'000.00					88'000.00
INV00553	Ersatzanschaffung Holder Geräteträger					95'000.00				95'000.00
<b>750</b>	<b>Sport / Freizeit</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>550'000.00</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>
INV00486	Street-Workout-Anlage							50'000.00		50'000.00
<b>5090.00</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500'000.00</b>
INV00229	Sportanlage Zelgli, Ersatz Kunstrasen			50'000.00	450'000.00					500'000.00
<b>755</b>	<b>Schwimmbad Im Moos</b>	<b>107'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>107'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>247'000.00</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>107'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>107'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>247'000.00</b>
INV00413	UV Lampen Schwimmbad			107'000.00						107'000.00
INV00551	Sanierung Wasserfassung, Verteilschacht und Rohranlage				140'000.00					140'000.00
<b>760</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>114'800.00</b>	<b>58'374.10</b>	<b>40'000.00</b>	<b>810'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'858'374.10</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>450'000.00</b>
INV00072	Unterführungen (Infrastrukturbauten), Instandhaltung, Statik, Licht				50'000.00			300'000.00		350'000.00
INV00328	Ersatz Buswartehalle							100'000.00		100'000.00
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>60'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>460'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500'000.00</b>
INV00265	Bahnhof, Liftanlagen Sanierung 2023/2024	60'000.00		40'000.00	460'000.00					500'000.00
<b>5640.00</b>	<b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>54'800.00</b>	<b>58'374.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>308'374.10</b>
INV00070	SBB Unterführung Ost (Anteil/Beitrag Stadt)						250'000.00			250'000.00
INV00299	Kostenbeteiligung Treppenersatz Glanzenberg	54'800.00	58'374.10							58'374.10
<b>5650.00</b>	<b>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>600'000.00</b>
INV00583	PU West Verlängerung Wiesenstrasse				300'000.00	300'000.00				600'000.00
<b>8</b>	<b>Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>69'161'100.00</b>	<b>12'147'228.52</b>	<b>10'373'500.75</b>	<b>16'954'000.00</b>	<b>25'194'000.00</b>	<b>24'849'000.00</b>	<b>16'010'000.00</b>	<b>37'206'000.00</b>	<b>142'733'729.27</b>
<b>804</b>	<b>ICT</b>	<b>1'140'000.00</b>	<b>825'164.49</b>	<b>300'000.00</b>	<b>563'000.00</b>	<b>1'166'000.00</b>	<b>412'000.00</b>	<b>366'000.00</b>	<b>550'000.00</b>	<b>4'182'164.49</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500'000.00</b>
INV00336	ICT Vernetzung				50'000.00	450'000.00				500'000.00
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>1'140'000.00</b>	<b>825'164.49</b>	<b>300'000.00</b>	<b>463'000.00</b>	<b>716'000.00</b>	<b>412'000.00</b>	<b>366'000.00</b>	<b>550'000.00</b>	<b>3'632'164.49</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-199'000.00	-279'000.00	65'000.00	-138'000.00	550'000.00	
INV00031	ICT Kommunikationsplattform	150'000.00	150'558.70							150'558.70
INV00375	ICT Hardware Ersatzanschaffung Stadtverwaltung (VDI)					150'000.00				150'000.00
INV00377	Erweiterung ICT-Installationen und mobile Geräte Schule (Lehrplan 21)	990'000.00	674'605.79	300'000.00						974'605.79
INV00509	ICT Hardware Erweiterung und Ersatz; Schule (LP, SuS) 2024				462'000.00					462'000.00
INV00510	ICT Hardware Ersatzanschaffung Schule 2025					285'000.00				285'000.00

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2024 - 2027, V1.0

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2024 - 2027, V1.0										
Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2022	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später	Total
INV00511	ICT Hardware Ersatzanschaffung Schule 2026						267'000.00			267'000.00
INV00512	ICT Hardware Ersatzanschaffung Schule 2027							504'000.00		504'000.00
INV00547	ICT Hardware Ersatzbeschaffung Storage				110'000.00					110'000.00
INV00548	ICT Hardware Ersatzbeschaffung Server						80'000.00			80'000.00
INV00549	ICT Ersatz Infrastruktur RZ Schule					500'000.00				500'000.00
INV00550	ICT Ersatz Infrastruktur Schulzimmer				90'000.00	60'000.00				150'000.00
<b>5200.00</b>	<b>Software</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>
INV00415	ITSM Lösung				50'000.00					50'000.00
<b>822</b>	<b>Hauswartungen</b>	<b>51'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>230'000.00</b>
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>51'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>230'000.00</b>
INV00489	Ersatz Fiat Doblo (Jg. 2006)				50'000.00					50'000.00
INV00490	Ersatz Ford Transit (Jg. 2010)					50'000.00				50'000.00
INV00491	Ersatz Mercedes Vito (Jg. 2010)					50'000.00				50'000.00
INV00492	Ersatz Rasentraktor Schulhaus Kalktarren	51'000.00		80'000.00						80'000.00
<b>872</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>516'000.00</b>	<b>774'000.00</b>	<b>940'000.00</b>	<b>3'910'000.00</b>	<b>6'470'000.00</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>516'000.00</b>	<b>774'000.00</b>	<b>940'000.00</b>	<b>3'910'000.00</b>	<b>6'210'000.00</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote					-344'000.00	-431'000.00	-635'000.00	1'410'000.00	
INV00274	Freiestrasse 6, Stadthaus, Ersatz Heizungsanlage			50'000.00		200'000.00	625'000.00	625'000.00		1'500'000.00
INV00319	Stadthaus, Freiestrasse 6, Fensterersatz			20'000.00		660'000.00	580'000.00			1'260'000.00
INV00545	Freiestrasse 6, Stadthaus, PVA und Dach							950'000.00		950'000.00
INV00546	Freiestrasse 6, Stadthaus, Lüftung und Kühlung								2'500'000.00	2'500'000.00
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>260'000.00</b>
INV00497	Bürräumlichkeiten der Stadtverwaltung, Einmietung Freiestrasse 1, Beschaffung IT	250'000.00		250'000.00	10'000.00					260'000.00
<b>873</b>	<b>Schulanlage Grabenstrasse</b>	<b>285'000.00</b>	<b>186'898.64</b>	<b>148'101.36</b>	<b>140'000.00</b>	<b>903'000.00</b>	<b>516'000.00</b>	<b>206'000.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>2'410'000.00</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>285'000.00</b>	<b>186'898.64</b>	<b>148'101.36</b>	<b>140'000.00</b>	<b>903'000.00</b>	<b>516'000.00</b>	<b>206'000.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>2'410'000.00</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-60'000.00	-542'000.00	86'000.00	206'000.00	310'000.00	
INV00266	Turnhalle und Kindergarten Moos, Ersatz Kindergarten Moos II	285'000.00	186'898.64	98'101.36	200'000.00	915'000.00				1'400'000.00
INV00498	Schulhaus Grabenstrasse, Bau eines Carports mit PVA und E-Ladestationen						170'000.00			170'000.00
INV00499	Schulanlage Grabenstrasse, Ersatz Heizungsanlage			30'000.00		260'000.00	260'000.00			550'000.00
INV00500	Nähhüsl, Ersatz Heizungsanlage			20'000.00		270'000.00				290'000.00
<b>874</b>	<b>Schulanlage Hofacker</b>	<b>6'242'600.00</b>	<b>3'248'156.06</b>	<b>1'673'832.95</b>	<b>1'775'000.00</b>	<b>633'000.00</b>	<b>341'000.00</b>	<b>136'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>8'011'989.01</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>150'000.00</b>	<b>12'211.95</b>	<b>137'788.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>150'000.00</b>
INV00363	Schulhaus Hofacker, Erweiterung Pausenplatz	150'000.00	12'211.95	137'788.05						150'000.00
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>6'092'600.00</b>	<b>3'235'944.11</b>	<b>1'536'044.90</b>	<b>1'775'000.00</b>	<b>633'000.00</b>	<b>341'000.00</b>	<b>136'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>7'861'989.01</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-75'000.00	-347'000.00	81'000.00	136'000.00	205'000.00	
INV00048	Hofacker, Renovationen	3'467'600.00	411'555.10	1'456'044.90	1'600'000.00					3'467'600.00
INV00267	Schulhaus Hofacker, Neubau Doppelhort	2'625'000.00	2'824'389.01							2'824'389.01
INV00494	Schulhaus Hofacker, Erstellung einer Photovoltaikanlage			50'000.00		700'000.00				750'000.00
INV00495	Schulhaus Hofacker, Bau eines Carports mit PVA und E-Ladestationen				250'000.00	20'000.00				270'000.00
INV00496	Schulhaus Hofacker, Ersatz Heizungsanlage			30'000.00		260'000.00	260'000.00			550'000.00
<b>875</b>	<b>Schulanlage Kalktarren</b>	<b>2'171'500.00</b>	<b>625'573.26</b>	<b>2'096'755.29</b>	<b>1'444'000.00</b>	<b>1'906'000.00</b>	<b>5'275'000.00</b>	<b>6'510'000.00</b>	<b>16'165'000.00</b>	<b>34'022'328.55</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>2'171'500.00</b>	<b>625'573.26</b>	<b>2'096'755.29</b>	<b>1'064'000.00</b>	<b>2'326'000.00</b>	<b>5'275'000.00</b>	<b>6'510'000.00</b>	<b>16'165'000.00</b>	<b>34'062'328.55</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-456'000.00	-1'094'000.00	-3'725'000.00	-4'490'000.00	9'765'000.00	
INV00208	Schulhaus Kalktarren, Sanierung Schulanlage 2025-2028	1'925'000.00	485'977.76	2'014'022.24	1'100'000.00	3'000'000.00	9'000'000.00	11'000'000.00	6'400'000.00	33'000'000.00
INV00417	Schulhaus Kalktarren, Mittagstisch Pavillon, Erweiterung Sanitäranlagen und Spielp	100'000.00	75'828.55							75'828.55
INV00493	Doppel-Kindergarten Kessler, Provisorische Auslagerung 2023-2025	146'500.00	63'766.95	82'733.05						146'500.00
INV00544	Doppelkindergarten Kessler und Quartierraum Innenausbau				420'000.00	420'000.00				840'000.00

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2024 - 2027, V1.0										
Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2022	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später	Total
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>800'000.00</b>
INV00557	Schulhaus Kalktarren, Schulmobiliar				800'000.00					800'000.00
<b>6350.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-420'000.00</b>	<b>-420'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-840'000.00</b>
INV00544	Doppelkindergarten Kessler und Quartierraum Innenausbau				-420'000.00	-420'000.00				-840'000.00
<b>876</b>	<b>Schulanlage Reitmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>1'100'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'550'000.00</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>150'000.00</b>
INV00474	Schulanlage Reitmen, Massnahmen Beschattung Pausenplatz			150'000.00						150'000.00
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>700'000.00</b>
INV00473	Schulhaus Reitmen, Kühlung von acht Räumen			50'000.00	400'000.00					450'000.00
INV00543	Schulhaus Reitmen, Kühlung Aula					250'000.00				250'000.00
<b>5640.00</b>	<b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>700'000.00</b>
INV00501	Rückzahlung Fernwärme EWZ				700'000.00					700'000.00
<b>877</b>	<b>Schulanlage Schulstrasse</b>	<b>652'000.00</b>	<b>10'172.95</b>	<b>569'827.05</b>	<b>164'000.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>189'000.00</b>	<b>76'000.00</b>	<b>2'614'000.00</b>	<b>3'801'000.00</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>652'000.00</b>	<b>10'172.95</b>	<b>569'827.05</b>	<b>164'000.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>189'000.00</b>	<b>76'000.00</b>	<b>2'614'000.00</b>	<b>3'801'000.00</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-36'000.00	-82'000.00	-71'000.00	76'000.00	114'000.00	
INV00419	Kindergarten Halde, Sanierung Aussenhülle	530'000.00	7'172.95	442'827.05	80'000.00					530'000.00
INV00420	Schulhaus Schulstrasse, Dachreparaturen und Erstellung Absturzsicherung	122'000.00	3'000.00	67'000.00						70'000.00
INV00421	Schulhaus Schulstrasse, Sanierung WC-Anlagen			30'000.00	120'000.00					150'000.00
INV00472	Schulhaus Schulstrasse, Ersatz Heizungsanlage			30'000.00		260'000.00	260'000.00			550'000.00
INV00542	Schulhaus Schulstrasse, Teil- / Gesamterneuerung							2'500'000.00		2'500'000.00
<b>878</b>	<b>Schulanlage Zelgli</b>	<b>765'000.00</b>	<b>263'721.10</b>	<b>567'433.90</b>	<b>615'000.00</b>	<b>813'000.00</b>	<b>866'000.00</b>	<b>3'146'000.00</b>	<b>9'905'000.00</b>	<b>16'176'155.00</b>
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>765'000.00</b>	<b>263'721.10</b>	<b>567'433.90</b>	<b>615'000.00</b>	<b>813'000.00</b>	<b>866'000.00</b>	<b>3'146'000.00</b>	<b>9'905'000.00</b>	<b>16'176'155.00</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-345'000.00	-197'000.00	-324'000.00	-3'854'000.00	4'720'000.00	
INV00271	Schulhaus Zelgli, Neubau Schulraumerweiterung und Tagesstrukturen	515'000.00	185'361.70	345'793.30		800'000.00	600'000.00	6'500'000.00	4'685'000.00	13'116'155.00
INV00321	Schulhaus Zelgli, Lüftungssanierung						70'000.00			70'000.00
INV00422	Schulhaus Zelgli, Abtrennung Gruppenräume	90'000.00	78'359.40	11'640.60						90'000.00
INV00423	Doppelkindergarten, Rohrweg, Ersatz Wärmeezeugung und Erstellung einer Photo	160'000.00		160'000.00						160'000.00
INV00469	Schulhaus Zelgli, Ersatz Heizungsanlage				100'000.00		500'000.00	500'000.00		1'100'000.00
INV00470	Schulhaus Zelgli, Bau eines Carports mit PVA und E-Ladestationen					210'000.00	20'000.00			230'000.00
INV00471	Schulanlage Zelgli, Sanierung Fassade/Fenster			50'000.00	400'000.00					450'000.00
INV00539	Schulanlage Zelgli, Erschliessung von Modulbauten für Klassenzimmer				460'000.00					460'000.00
INV00541	Kindergarten Rohrweg, Teilerneuerung							500'000.00		500'000.00
<b>879</b>	<b>Gesellschafts- und Kulturräume</b>	<b>210'000.00</b>	<b>145'475.42</b>	<b>64'524.58</b>	<b>479'000.00</b>	<b>213'000.00</b>	<b>601'000.00</b>	<b>280'000.00</b>	<b>3'021'000.00</b>	<b>4'804'000.00</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>800'000.00</b>
INV00065	Familiengärten Betschenrohr , Rückbau Teilbereiche						800'000.00			800'000.00
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>210'000.00</b>	<b>145'475.42</b>	<b>64'524.58</b>	<b>479'000.00</b>	<b>213'000.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>280'000.00</b>	<b>3'021'000.00</b>	<b>4'274'000.00</b>
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-205'000.00	63'000.00	71'000.00	-350'000.00	421'000.00	
090.5030.50	Schützenhaus, Alter Zürichweg 50, Rückbau	210'000.00	145'475.42	64'524.58						210'000.00
INV00276	Friedhof Abdankungshalle, Ersatz Heizung/Lüftung					150'000.00				150'000.00
INV00277	Kinderkrippe Freiestrasse 23, Heizungsersatz				120'000.00					120'000.00
INV00325	Ortsmuseum, Badenerstrasse 15, Fassadenrenovation und weitere Bauteile				200'000.00					200'000.00
INV00468	Friedhof, Sanierung Urnen-Nischenwänden				100'000.00					100'000.00
INV00516	Friedhof, Erweiterung Urnen-Nischenwände							630'000.00		630'000.00
INV00533	Färberhüsli, Teil- / Gesamterneuerung							200'000.00		200'000.00
INV00534	Trublerhütte, Teil- / Gesamterneuerung							200'000.00		200'000.00
INV00535	Elternzentrum und Ludothek, Teil- / Gesamterneuerung							300'000.00		300'000.00
INV00536	Friedhof Abdankungshalle, Teilerneuerung							800'000.00		800'000.00
INV00537	Friedhof, Sanierung der Wasserleitungen zu den Wasserzapfstellen				264'000.00					264'000.00
INV00538	Kinderkrippe Freiestrasse 23, Teilerneuerung							1'100'000.00		1'100'000.00

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2024 - 2027, V1.0										
Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2022	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später	Total
5060.00	<b>Mobilien</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	130'000.00	0.00	0.00	130'000.00
INV00269	Quartierraum Gestaltungsplan Schindler-Areal, Innenausbau						130'000.00			130'000.00
6310.00	<b>Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-400'000.00	0.00	0.00	-400'000.00
INV00065	Familiengärten Betschenrohr , Rückbau Teilbereiche						-400'000.00			-400'000.00
881	<b>Sportanlagen</b>	4'530'000.00	3'965'092.22	280'000.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'305'092.22
5030.00	<b>Übrige Tiefbauten</b>	230'000.00	41'962.55	280'000.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381'962.55
340.5030.8	Sportanlage Zelgli, Renovation und Erweiterung Parkplatz	230'000.00	41'962.55	280'000.00	60'000.00					381'962.55
5040.00	<b>Hochbauten</b>	4'300'000.00	4'340'332.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'340'332.77
340.5030.9	Sportanlage Im Rohr, Garderobengebäude Fussballclub	4'300'000.00	4'340'332.77							4'340'332.77
6140.00	<b>Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten</b>	0.00	-27'203.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'203.10
340.5030.9	Sportanlage Im Rohr, Garderobengebäude Fussballclub		-27'203.10							-27'203.10
6310.00	<b>Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten</b>	0.00	-390'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-390'000.00
340.5030.9	Sportanlage Im Rohr, Garderobengebäude Fussballclub		-390'000.00							-390'000.00
882	<b>Unterkünfte Alter und Pflege</b>	47'187'000.00	2'873'673.63	4'026'326.37	4'497'000.00	17'240'000.00	15'000'000.00	4'000'000.00	0.00	47'637'000.00
5040.00	<b>Hochbauten</b>	47'187'000.00	2'873'673.63	4'026'326.37	4'317'000.00	17'240'000.00	15'000'000.00	4'000'000.00	0.00	47'457'000.00
INV00014	Alterseinrichtungen, Neubau	47'187'000.00	2'873'673.63	3'996'326.37	4'317'000.00	17'000'000.00	15'000'000.00	4'000'000.00		47'187'000.00
INV00273	Alterssiedlung Mühleacker, Ersatz Heizungsanlage			30'000.00		240'000.00				270'000.00
5090.00	<b>Übrige Sachanlagen</b>	0.00	0.00	0.00	180'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180'000.00
INV00532	Bachstrasse, Ersatz Notrufanlage				100'000.00					100'000.00
INV00581	Ersatz Schliessanlage Alterszentrum Mühleacker				80'000.00					
884	<b>Unterkünfte Asyl</b>	5'627'000.00	0.00	0.00	5'676'000.00	553'000.00	634'000.00	254'000.00	381'000.00	7'498'000.00
5040.00	<b>Hochbauten</b>	5'627'000.00	0.00	0.00	5'676'000.00	553'000.00	634'000.00	254'000.00	381'000.00	7'498'000.00
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-21'000.00	-347'000.00	-266'000.00	254'000.00	381'000.00	
INV00531	Flüchtlingsunterkunft, Färberhüsli-Areal, Temporärermodulbau 2024 - 2027	5'627'000.00			5'627'000.00					5'627'000.00
INV00530	Aufstockung Kollektivunterkunft Bernstrasse 72				70'000.00	900'000.00	900'000.00			1'870'000.00
885	<b>Werkhof, Bernstrasse 72</b>	50'000.00	3'300.75	46'699.25	381'000.00	723'000.00	241'000.00	96'000.00	145'000.00	1'636'000.00
5040.00	<b>Hochbauten</b>	50'000.00	3'300.75	46'699.25	381'000.00	723'000.00	241'000.00	96'000.00	145'000.00	1'636'000.00
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-163'000.00	-318'000.00	241'000.00	96'000.00	145'000.00	
INV00275	Werkhof, Ersatz Wärmeerzeugung					250'000.00				250'000.00
INV00424	Werkhof, Dachsanierung und Erstellung einer Photovoltaikanlage	50'000.00	3'300.75	46'699.25	544'000.00	791'000.00				1'385'000.00
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>										
	Total Investitionsausgaben			19'842'550.75	31'667'000.00	41'266'000.00	41'803'500.00	27'438'500.00	63'527'000.00	
	Total Investitionseinnahmen			1'000'000.00	1'420'000.00	1'420'000.00	1'400'000.00	1'000'000.00	3'500'000.00	
	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmeüberschuss (+)</b>			<b>-18'842'550.75</b>	<b>-30'247'000.00</b>	<b>-39'846'000.00</b>	<b>-40'403'500.00</b>	<b>-26'438'500.00</b>	<b>-60'027'000.00</b>	

## Investitionsrechnung FV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
<b>Ausgaben</b>						
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	928'064	1'040'000	1'730'000	1'950'000	250'000
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	300'000	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	85'000	2'380'000	10'525	0	13'000'000
<b>Total Ausgaben</b>		<b>1'313'064</b>	<b>3'420'000</b>	<b>1'740'525</b>	<b>1'950'000</b>	<b>13'250'000</b>
<b>Einnahmen</b>						
80	Verkauf von Sach- und materiellen Anlagen	110'000	1'659'000	10'525	0	15'356'000
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	2'977'000	0	0	1'000'000
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	2'165'000	435'100	0	0
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	300'000	0	0	0	0
<b>Total Einnahmen</b>		<b>410'000</b>	<b>6'801'000</b>	<b>445'625</b>	<b>0</b>	<b>16'356'000</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>						
Total Ausgaben		1'313'064	3'420'000	1'740'525	1'950'000	13'250'000
Total Einnahmen		410'000	6'801'000	445'625	0	16'356'000
<b>Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>		<b>-903'064</b>	<b>3'381'000</b>	<b>-1'294'900</b>	<b>-1'950'000</b>	<b>3'106'000</b>

**Investitionsrechnung FV: Detail Übersicht**

Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2022	Prognose 2023	Budget	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Später	Total
					2024	2025	2026	2027		
<b>0</b>	<b>Stadt Schlieren</b>	<b>-1'892'810.15</b>	<b>-2'392'124.35</b>	<b>903'064.00</b>	<b>-3'381'000.00</b>	<b>1'294'900.00</b>	<b>1'950'000.00</b>	<b>-3'106'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-4'731'160.35</b>
<b>8</b>	<b>Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>-1'892'810.15</b>	<b>-2'392'124.35</b>	<b>903'064.00</b>	<b>-3'381'000.00</b>	<b>1'294'900.00</b>	<b>1'950'000.00</b>	<b>-3'106'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-4'731'160.35</b>
<b>812</b>	<b>Finanzressourcen</b>	<b>2'110'000.00</b>	<b>1'586'950.45</b>	<b>85'000.00</b>	<b>2'380'000.00</b>	<b>10'525.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13'000'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17'062'475.45</b>
<b>7700.00</b>	<b>Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung</b>	<b>2'110'000.00</b>	<b>1'586'950.45</b>	<b>85'000.00</b>	<b>2'380'000.00</b>	<b>10'525.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13'000'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17'062'475.45</b>
INV00189	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9672 und Kosten für Erschliessung		171'496.45							171'496.45
INV00190	Verkauf Grundstück Sandbühl, Färberhülistrasse 9							13'000'000.00		13'000'000.00
INV00195	Stadtplatz Neugestaltung (Kreisel Zentrum), Grundstücke FV Kat. 7992/7989/3347/7982		238'168.00							238'168.00
INV00202	Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.		1'127'621.00							1'127'621.00
INV00253	Verkauf Parzelle 33 m2 (Badenerstrasse) / Entschädigung		49'665.00							49'665.00
INV00342	Gestaltungsplan Kesslerplatz, städtebaulicher Vertrag Parzelle Nr. 7633	2'110'000.00			2'080'000.00					2'080'000.00
INV00351	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9673 und Kosten für Erschliessung				300'000.00					300'000.00
INV00401	Verkauf Weg Bauernhäuser									0.00
INV00442	Verkauf 50% Miteigentumsanteil an Kat. 6838 beim Alten Zürichweg 6/8			85'000.00						85'000.00
INV00505	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse					10'525.00				10'525.00
<b>830</b>	<b>Unüberbaute Grundstücke Finanzvermögen</b>	<b>-4'452'810.15</b>	<b>-4'206'010.80</b>	<b>-110'000.00</b>	<b>-5'658'000.00</b>	<b>-445'625.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-16'356'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-26'775'635.80</b>
<b>7000.00</b>	<b>Investitionen in Grundstücke</b>	<b>521'140.00</b>	<b>501'533.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>501'533.95</b>
INV00074	Abbruch Goldschlägistrasse 27, 29									0.00
INV00189	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9672 und Kosten für Erschliessung	83'000.00	32'091.05							32'091.05
INV00193	Verkauf von 1'826 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949 an LTB									0.00
INV00197	Stadtspark, Erweiterung, Grundstücke Finanzvermögen									0.00
INV00254	Geissweid, Kauf Grundstück Restfläche 715 m2	357'500.00	357'500.00							357'500.00
INV00346	Zelgliweg, Kauf Grundstück Kataster-Nr. 5292	80'640.00	80'751.85							80'751.85
INV00351	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9673 und Kosten für Erschliessung		31'191.05							31'191.05
<b>7200.00</b>	<b>Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)</b>	<b>0.00</b>	<b>6'212.50</b>	<b>300'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>306'212.50</b>
INV00189	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9672 und Kosten für Erschliessung		6'212.50							6'212.50
INV00193	Verkauf von 1'826 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949 an LTB			300'000.00						300'000.00
<b>7700.00</b>	<b>Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung</b>	<b>3'017'825.00</b>	<b>3'017'825.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'017'825.00</b>
INV00082	Minderwertentschädigung über 1'605 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949	1'444'500.00	1'444'500.00							1'444'500.00
INV00189	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9672 und Kosten für Erschliessung									0.00
INV00193	Verkauf von 1'826 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949 an LTB	730'400.00	730'400.00							730'400.00
INV00198	Verkauf von 20'608 m3 baulicher Ausnützung (Goldschlägi)									0.00
INV00201	Einräumung Dienstbarkeit für das Trasse mit 678 m2	745'800.00	745'800.00							745'800.00
INV00202	Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.	97'125.00	97'125.00							97'125.00
<b>8000.00</b>	<b>Verkauf von Grundstücken</b>	<b>-2'785'275.00</b>	<b>-2'918'575.00</b>	<b>-110'000.00</b>	<b>-516'000.00</b>	<b>-10'525.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-15'356'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-18'911'100.00</b>
INV00189	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9672 und Kosten für Erschliessung	-620'000.00	-310'000.00							-310'000.00
INV00190	Verkauf Grundstück Sandbühl, Färberhülistrasse 9							-15'356'000.00		-15'356'000.00
INV00193	Verkauf von 1'826 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949 an LTB	-2'008'600.00	-2'008'600.00							-2'008'600.00
INV00195	Stadtplatz Neugestaltung (Kreisel Zentrum), Grundstücke FV Kat. 7992/7989/3347/7982		-407'000.00							-407'000.00
INV00202	Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.	-120'375.00	-120'375.00							-120'375.00
INV00203	Chilbiplatz Ausnützungstransfer von Kat. 7949									0.00
INV00204	Verkauf Restgrundstücke (Goldschlägi), 779 m2									0.00
INV00253	Verkauf Parzelle 33 m2 (Badenerstrasse) / Entschädigung	-36'300.00	-72'600.00							-72'600.00
INV00343	Gestaltungsplan Kesslerplatz, Tauschvertrag Entschädigung Parzelle Nr. 7156									0.00
INV00351	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9673 und Kosten für Erschliessung				-516'000.00					-516'000.00
INV00401	Verkauf Weg Bauernhäuser									0.00
INV00442	Verkauf 50% Miteigentumsanteil an Kat. 6838 beim Alten Zürichweg 6/8			-110'000.00						-110'000.00
INV00505	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse					-10'525.00				-10'525.00
<b>8200.00</b>	<b>Beiträge Dritter für Grundstücke</b>	<b>-5'191'800.00</b>	<b>-3'342'421.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'977'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'000'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-7'319'421.00</b>
INV00082	Minderwertentschädigung über 1'605 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949	-1'444'500.00	-1'444'500.00							-1'444'500.00
INV00198	Verkauf von 20'608 m3 baulicher Ausnützung (Goldschlägi)									0.00
INV00201	Einräumung Dienstbarkeit für das Trasse mit 678 m2	-745'800.00	-745'800.00							-745'800.00
INV00202	Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.	-10'500.00	-1'138'121.00							-1'138'121.00
INV00203	Chilbiplatz Ausnützungstransfer von Kat. 7949							-1'000'000.00		-1'000'000.00

## Investitionsrechnung FV: Detail Übersicht

Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2022	Prognose 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später	Total
INV00253	Verkauf Parzelle 33 m2 (Badenerstrasse) / Entschädigung	-14'000.00	-14'000.00							-14'000.00
INV00280	Dienstbarkeitsentschädigung (Güterstrasse)									0.00
INV00342	Gestaltungsplan Kesslerplatz, städtebaulicher Vertrag Parzelle Nr. 7633	-2'597'000.00			-2'597'000.00					-2'597'000.00
INV00343	Gestaltungsplan Kesslerplatz, Tauschvertrag Entschädigung Parzelle Nr. 7156	-380'000.00			-380'000.00					-380'000.00
<b>8500.00</b>	<b>Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'455'886.10</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'165'000.00</b>	<b>-435'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-4'055'986.10</b>
INV00194	Geissweid Innengestaltung und Grundstück vom FV ins VV		-597'038.10							-597'038.10
INV00195	Stadtplatz Neugestaltung (Kreisel Zentrum), Grundstücke FV Kat. 7992/7989/3347/7982		-858'848.00							-858'848.00
INV00197	Stadtspark, Erweiterung, Grundstücke Finanzvermögen					-283'000.00				-283'000.00
INV00446	Kreisel Staatsstrasse, Stadtspark									0.00
INV00505	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse					-152'100.00				-152'100.00
INV00574	Wohnen am Stadtspark, Grundstück Finanzvermögen Kat. 8121/8075				-2'165'000.00					-2'165'000.00
<b>8700.00</b>	<b>Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung</b>	<b>-14'700.15</b>	<b>-14'700.15</b>	<b>-300'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-314'700.15</b>
INV00193	Verkauf von 1'826 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949 an LTB			-300'000.00						-300'000.00
INV00202	Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.	-14'700.15	-14'700.15							-14'700.15
<b>831</b>	<b>Alter Zürichweg 4, Scheune, FV</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>230'000.00</b>
<b>7040.00</b>	<b>Investitionen in Gebäude</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>230'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>230'000.00</b>
INV00231	Scheune, Alter Zürichweg 4, Gebäudesanierung					230'000.00				230'000.00
<b>832</b>	<b>Alter Zürichweg 63, Scheune im Berg, FV</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>280'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>280'000.00</b>
<b>7040.00</b>	<b>Investitionen in Gebäude</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>280'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>280'000.00</b>
INV00461	Scheune, Alter Zürichweg 63, Gebäudesanierung				280'000.00					280'000.00
<b>834</b>	<b>Bäckerstrasse 4, FV</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>280'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>280'000.00</b>
<b>7040.00</b>	<b>Investitionen in Gebäude</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>280'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>280'000.00</b>
INV00462	Bäckerstrasse, Ersatz Wärmeerzeugung			280'000.00						280'000.00
<b>836</b>	<b>Sägestrasse 2+4, FV</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'143'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'143'000.00</b>
<b>8040.00</b>	<b>Verkauf von Gebäuden</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'143'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'143'000.00</b>
INV00235	Sägestrasse 2+4, Verkauf Liegenschaft				-1'143'000.00					-1'143'000.00
<b>837</b>	<b>Rütistrasse 12,14,16,18 FV</b>	<b>450'000.00</b>	<b>226'936.00</b>	<b>318'064.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>1'350'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'605'000.00</b>
<b>7040.00</b>	<b>Investitionen in Gebäude</b>	<b>450'000.00</b>	<b>226'936.00</b>	<b>318'064.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>1'350'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'605'000.00</b>
INV00443	Geschäftshaus, Rütistrasse 12+14, Etagen Kühlung und Lüftung	245'000.00	226'936.00	18'064.00						245'000.00
INV00444	Geschäftshaus, Rütistrasse 14, Sanierung Haupteingang	85'000.00		85'000.00						85'000.00
INV00445	Geschäftshaus, Rütistrasse 12+14, Sanierung Wasser- und Feuerwehrlösungen	120'000.00		120'000.00						120'000.00
INV00463	Geschäftshaus, Rütistrasse 12-14, Renovation WC Anlagen					150'000.00	100'000.00			250'000.00
INV00464	Geschäftshaus, Rütistrasse 16-18, Einbauten Labor			95'000.00	200'000.00					295'000.00
INV00575	Geschäftshaus, Rütistrasse 12-14, Belagssanierung und Renovation Garage					1'200'000.00				1'200'000.00
INV00576	Geschäftshaus, Rütistrasse 12-14, Liftanlage				160'000.00					160'000.00
INV00577	Geschäftshaus, Rütistrasse 12-18, Schliessanlage						250'000.00			250'000.00
<b>839</b>	<b>Zelgliweg 36/36a/38, FV</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>1'850'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'000'000.00</b>
<b>7040.00</b>	<b>Investitionen in Gebäude</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>1'850'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'000'000.00</b>
INV00281	Zelgliweg, Gesamtsanierung					150'000.00	1'850'000.00			2'000'000.00
<b>840</b>	<b>Zürcherstrasse 72, FV</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>730'000.00</b>
<b>7040.00</b>	<b>Investitionen in Gebäude</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>330'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>730'000.00</b>
INV00279	Zürcherstrasse 73, Ersatz Heizungsanlage			280'000.00						280'000.00
INV00329	Mehrfamilienhaus, Zürcherstrasse 72, Strangsanierungen/ Nasszellen			50'000.00	400'000.00					450'000.00
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>										
	Total Ausgaben			1'313'064.00	3'420'000.00	1'740'525.00	1'950'000.00	13'250'000.00	0.00	
	Total Einnahmen			410'000.00	6'801'000.00	445'625.00	0.00	16'356'000.00	0.00	
<b>Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>				<b>-903'064.00</b>	<b>3'381'000.00</b>	<b>-1'294'900.00</b>	<b>-1'950'000.00</b>	<b>3'106'000.00</b>	<b>0.00</b>	