



Finanz- und Aufgabenplan 2026 – 2030

Dachsen

Politische Gemeinde

Stand: 23. September 2026



Impressum

Titel Finanz- und Aufgabenplan 2026 – 2030, Politische Gemeinde Dachsen

Rundungsregeln Analysen und Berechnungen werden mit ungerundeten, d.h. exakten Werten durchgeführt. In den Auswertungen (Kommentar, Präsentationen etc.) werden gerundete Werte verwendet. Dadurch sind kleine Abweichungen in den Zahlenwerten möglich.

Planungsinstrument Finanzplanungstool HRM2 des Gemeindeamts des Kantons Zürich (GAZ), Version 1.80

Herausgeber Gemeinderat Dachsen

Autor Finanzverwaltung Dachsen

Kontakt Gemeindeverwaltung Dachsen, Dorfstrasse 16, 8447 Dachsen, Telefon 052 647 60 70,
finanzen@dachsen.ch

Stand: 23. September 2026 (Version 3, vom Gemeinderat abgenommen)



Zusammenfassung

Nach einem voraussichtlich erfreulichen Jahr 2026 – das aktualisierte Budget rechnet dank hoher Grundstückgewinnsteuern von 2.0 Mio. Franken mit einem **Ertragsüberschuss von 0.6 Mio. Franken** – trübt sich die Lage ab 2027 deutlich ein. Die Erträge gehen zurück (tiefere Grundstückgewinnsteuern, weniger Ressourcenausgleich), während die Aufwände insbesondere in den Bereichen **Gesundheit/Pflege und Soziale Sicherheit** auf hohem Niveau weiter zunehmen. In der Erfolgsrechnung werden ab 2027 **jährliche Aufwandüberschüsse zwischen 0.4 und 0.6 Mio. Franken** erwartet.

Mit total **10.1 Mio. Franken** ist ein im historischen Vergleich **sehr hohes Investitionsvolumen** vorgesehen. Die grössten Vorhaben sind das Darlehen an die Kläranlage Buechbrunnen (4.5 Mio.), der Neubau des Werkhofs (2.7 Mio.) und der Neubau des Gebäudes Badi Bachdelle (1.1 Mio.). Da die Selbstfinanzierung über die gesamte Planperiode mit rund –0.4 Mio. Franken **negativ** ausfällt, entsteht ein **Finanzierungsfehlbetrag von rund 10.4 Mio. Franken**. Die **verzinslichen Schulden steigen von 1.0 auf 9.5 Mio. Franken**; zusätzlich reduzieren sich die flüssigen Mittel von 3.1 auf 0.5 Mio. Franken.

Das heutige **Nettovermögen von 5.8 Mio. Franken ist bis Ende 2028 aufgebraucht**; ab 2029 weist die Gemeinde eine **Nettoschuld I von rund 2'200 bis 2'400 Franken pro Einwohner/in** aus – nahe an der Schwelle zur ungenügenden Beurteilung (2'500 Franken). Das Haushaltsgleichgewicht gemäss § 92 GG kann **ab 2030 nicht mehr eingehalten** werden; die vom Gemeinderat festgesetzte Verschuldungslimite von 5.0 Mio. Franken wird ab 2029 überschritten. Geplant wird mit einem **stabilen Steuerfuss von 42 %**.

Bei den Gebührenhaushalten zeichnen sich im **Wasser und im Abwasser** wachsende Defizite und damit **Tariferhöhungen** ab; der Abfall ist leicht defizitär, aber stabil.

Die grössten Haushalttrisiken liegen in der konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich), tieferen Grundstückgewinnsteuern, weiteren Aufwandszunahmen (v.a. Pflege und Soziales) sowie steigenden Zinsen auf den neuen Schulden. Umgekehrt könnte sich die Ausführung der geplanten Investitionen zeitlich verzögern.



Massnahmen

Im aktuellen Plan werden die finanzpolitischen Ziele nur teilweise erreicht. Handlungsbedarf ist vor allem in folgenden Punkten gegeben:

Feststellungen	Massnahmen
Ab 2027 fehlen zum Ausgleich der Erfolgsrechnung jährlich zwischen 0.4 und 0.6 Mio. Franken (strukturelles Defizit). Der maximal zulässige Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 2 GG wird ab 2030 überschritten.	• straffer Haushaltvollzug • Zurückhaltung bei neuen Ausgaben • Ertragspotenziale prüfen • Erhöhung Steuerfuss (vollständiger Ausgleich der Erfolgsrechnung würde rund sieben bis neun Steuerfussprozente erfordern, da der Ressourcenzuschuss mit dem Steuerfuss steigt, allerdings mit zwei Jahren Verzögerung; zur Einhaltung des gesetzlichen Haushaltsgleichgewichts genügen ab 2030 ein bis zwei Prozentpunkte)
Die verzinslichen Schulden abzüglich Liquidität steigen bis 2029 auf 8.5 und bis 2030 auf 9.0 Mio. Franken. Die festgesetzte Obergrenze von 5.0 Mio. Franken wird damit 2029 um 3.5 und 2030 um 4.0 Mio. Franken überschritten.	• Entscheid über den Weg zur Einhaltung: (1) befristete Überschreitung 2029/2030 akzeptieren, (2) Darlehen Kläranlage durch den Zweckverband finanzieren, (3) Investitionen etappieren (Werkhof, Badi Bachdelle)
Die Gebührenhaushalte Wasser und Abwasser sind ab 2027 defizitär; die Spezialfinanzierungen werden laufend abgebaut (von 2.3 auf 1.4 Mio. Franken).	• Gebührenanpassungen Wasser und Abwasser gemäss Finanzmanagement prüfen • Abfall: keine Massnahmen notwendig

Falls sich die Konjunkturaussichten abschwächen, sind zusätzliche Massnahmen vorzusehen.



Finanzpolitische Ziele

Der Finanzhaushalt soll sich in den nächsten Jahren an folgenden Zielgrössen ausrichten. Die drei Ziele sind aus dem Finanz- und Aufgabenplan 2025 – 2029 übernommen; die Verschuldungslimite hat der Gemeinderat für die Politische Gemeinde neu festgelegt.

Die Verschuldungslimite von 7.5 Mio. Franken bezog sich im Plan 2025 – 2029 auf den Gesamthaushalt inkl. Primarschule. Für die Politische Gemeinde allein hat der Gemeinderat mit der Abnahme des Finanz- und Aufgabenplans eine Obergrenze von 5.0 Mio. Franken festgesetzt.

Kontinuierliche Steuerfussentwicklung

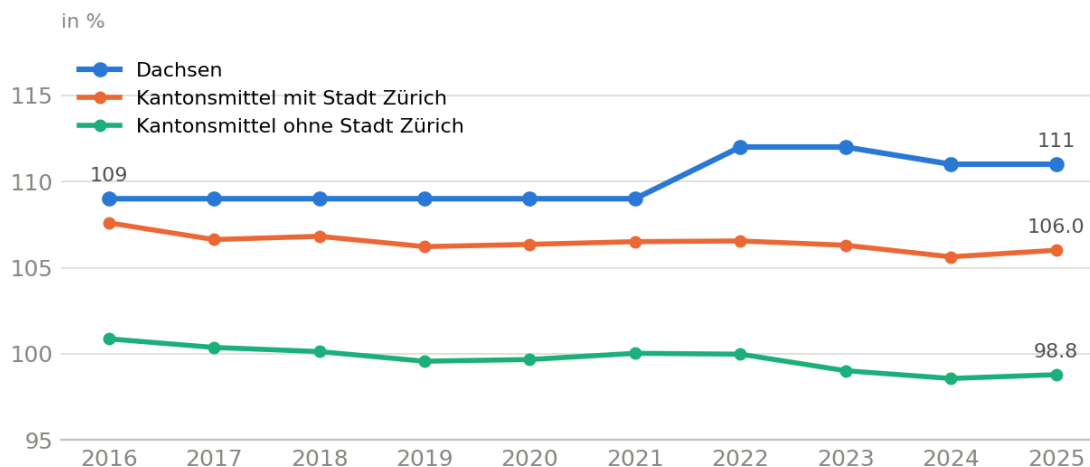
Die Steuerbelastung soll eine stabile Entwicklung aufweisen. Unter Berücksichtigung des mittel-/langfristigen Rechnungsausgleichs sollte der Steuerfuss möglichst tief liegen. Bei Veränderungen des Steuerfusses wird die Veränderung des kantonalen Mittelwertes beachtet.

Messgrösse: Steuerfuss vs. kantonaler Mittelwert

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde bleibt über die gesamte Planperiode stabil bei 42 %. Für den Vergleich mit dem kantonalen Mittelwert ist der Gesamtsteuerfuss (Politische Gemeinde und Schulgemeinden, ohne Kirchensteuer) massgebend:

Steuerfuss in %	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dachsen	109	109	109	109	109	109	112	112	111	111
Kantonsmittel mit Zürich	107.6	106.6	106.8	106.2	106.4	106.5	106.6	106.3	105.6	106.0
Kantonsmittel ohne Zürich	100.9	100.4	100.1	99.6	99.7	100.0	100.0	99.0	98.6	98.8

Gesamtsteuerfuss Dachsen und Kantonsmittel



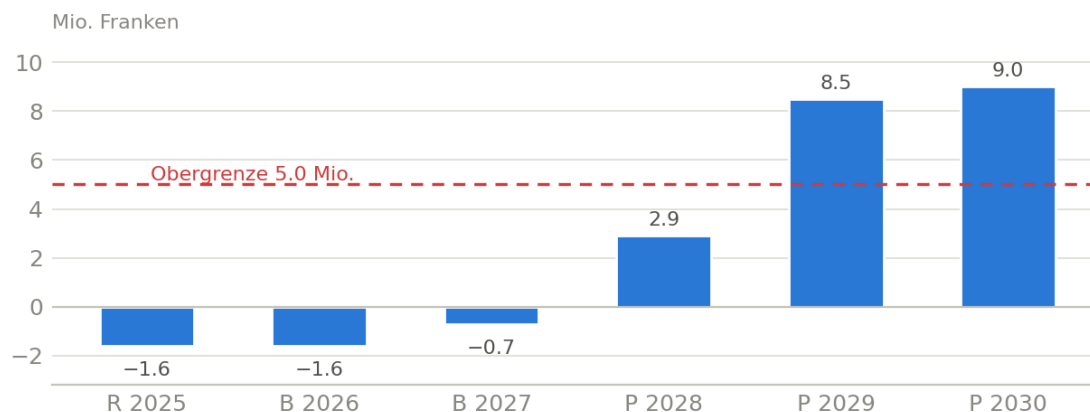
Der Gesamtsteuerfuss von Dachsen liegt seit 2016 über dem kantonalen Mittelwert. Während das Kantonsmittel leicht gesunken ist (mit Stadt Zürich von 107.6 auf 106.0 %, ohne Stadt Zürich von 100.9 auf 98.8 %), ist der Steuerfuss in Dachsen von 109 auf 111 % gestiegen. Der Abstand zum Kantonsmittel hat sich damit von 1.4 auf 5.0 Prozentpunkte (mit Stadt Zürich) bzw. von 8.1 auf 12.2 Prozentpunkte (ohne Stadt Zürich) vergrössert. Eine Erhöhung des Steuerfusses der Politischen Gemeinde würde diesen Abstand weiter vergrössern.

Begrenzung Verschuldung

Um künftige Generationen nicht mit hohen Schulden zu belasten, sollen die verzinslichen Schulden abzüglich Liquidität nicht mehr als 5.0 Mio. Franken betragen.

**Messgrösse:** Bandbreite von 0 – 5.0 Mio. Franken

1'000 Fr.	2026	2027	2028	2029	2030
Verzinsliche Schulden	1'000	1'500	4'500	9'500	9'500
./. Flüssige Mittel	2'639	2'221	1'622	973	515
Nettobelastung	-1'639	-721	2'878	8'527	8'985

Verzinsliche Schulden abzüglich Liquidität

Die Obergrenze von 5.0 Mio. Franken wird **2029 um 3.5 und 2030 um 4.0 Mio. Franken überschritten**. Die Überschreitung entspricht in der Grössenordnung dem Darlehen an die Kläranlage Buechbrunnen (4.5 Mio. Franken). Das Zahlenwerk des vorliegenden Plans wird nicht angepasst. Zur Einhaltung der Limite stehen dem Gemeinderat drei Wege offen:

- **Befristete Überschreitung akzeptieren:** Die Überschreitung in den Jahren 2029 und 2030 wird bewusst in Kauf genommen und im Finanzplan offen ausgewiesen.
- **Darlehen Kläranlage anders finanzieren:** Der Abwasser-Zweckverband nimmt das Fremdkapital selbst auf und überwälzt die Kapitalkosten über die Verbandsbeiträge (vgl. Merkblatt «Finanzierung Kläranlage»). Die verzinslichen Schulden abzüglich Liquidität lägen per Ende 2030 bei rund 4.5 Mio. Franken und damit innerhalb der Limite.
- **Investitionen etappieren:** Neubau Werkhof (2.65 Mio. Franken) und Neubau Gebäude Badi Bachdelle (1.06 Mio. Franken) werden zeitlich gestaffelt oder teilweise über die Planperiode hinaus verschoben.

Die beiden letzten Wege verändern das Zahlenwerk und werden nach dem Entscheid des Gemeinderats in der nächsten Planrunde abgebildet.

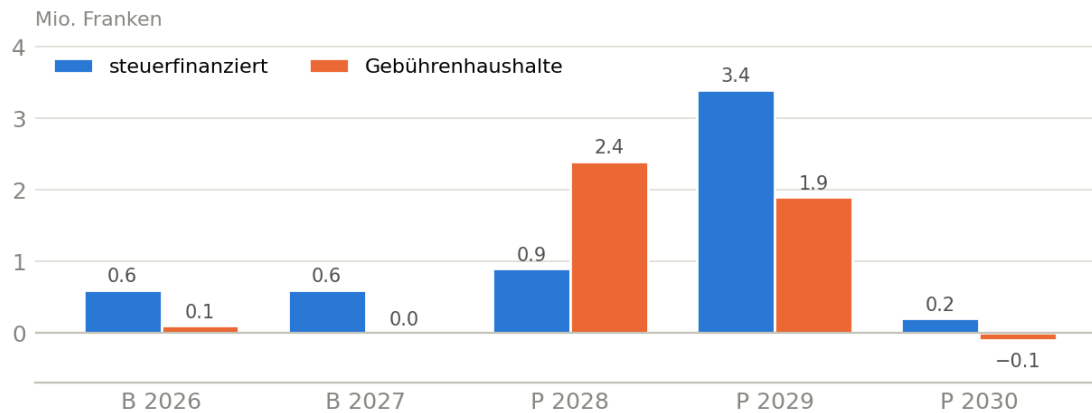
Investitionsvorhaben

Derzeit stehen die für die Werterhaltung notwendigen Investitionen und Anpassungen an neue Bedürfnisse im Mittelpunkt.

Messgrösse: Investitionsvolumen



Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen



Mit 10.1 Mio. Franken (netto, 2026–2030) liegt das geplante Investitionsvolumen deutlich über den Vorjahren. Die Spitzenwerte 2028/2029 sind auf das Darlehen an die Kläranlage Buechbrunnen und den Neubau des Werkhofs zurückzuführen.

Finanzplanung als Führungsvorgabe

Die Finanzplanung soll alljährlich so abgeschlossen werden, dass deren Schlussfolgerungen mit dem wünschbaren Zustand übereinstimmen. Somit gibt sie für die künftige Budgetierung einen verbindlichen Rahmen vor.

Sollten sich wichtige Rahmenbedingungen in Gesellschaft, Politik, Wirtschaft und Technik so verändern, dass von anderen Planungsannahmen ausgegangen werden muss, wird mit einer Anpassung der Ziele oder anderen geeigneten Massnahmen reagiert.



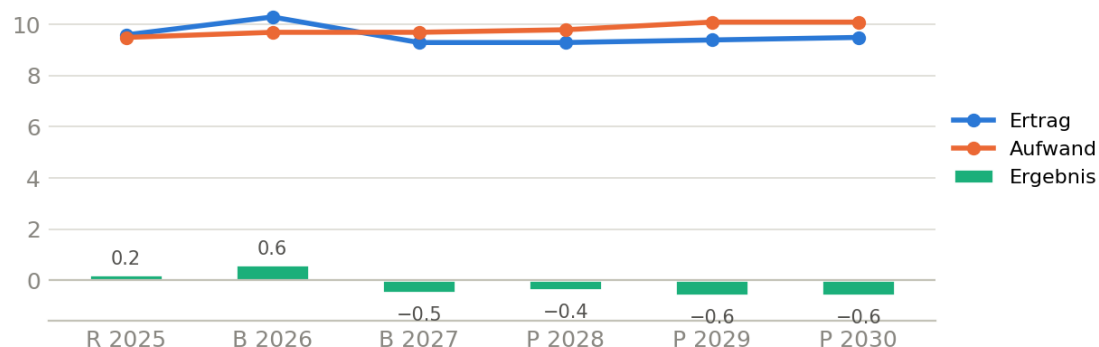
Aussichten Steuerhaushalt

Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)

	R 2025	B 2026 akt.	B 2027	P 2028	P 2029	P 2030
Aufwand	9'452	9'714	9'731	9'773	10'067	10'069
Ertrag	9'625	10'297	9'262	9'333	9'439	9'509
Ergebnis	+173	+583	-469	-440	-628	-560

Erfolgsrechnung

Mio. Franken



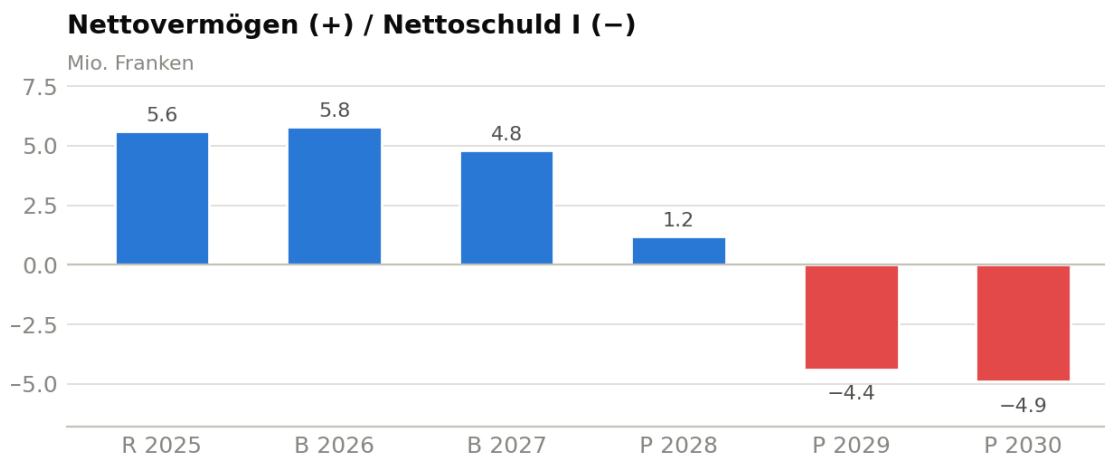
Mittelflussrechnung Gesamthaushalt (1'000 Fr.)

	2026	2027	2028	2029	2030	5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	848	-313	-279	-304	-313	-361
Nettoinvestitionen VV	-649	-605	-3'320	-5'345	-145	-10'064
– davon steuerfinanziert	-579	-615	-910	-3'435	-235	-5'774
– davon Gebührenhaushalte	-70	+10	-2'410	-1'910	+90	-4'290
Finanzierungsergebnis	+199	-918	-3'599	-5'649	-458	-10'425

Kennzahlen gemäss VGG

	R 2025	2026	2027	2028	2029	2030	Richtwert «gut»
Selbstfinanzierungsgrad	53 %	131 %	-52 %	-8 %	-6 %	-216 %	> 80 %
Eigenkapitalquote	73 %	76 %	74 %	64 %	51 %	50 %	≥ 25 %
Investitionsanteil	8 %	8 %	7 %	27 %	37 %	3 %	≥ 10 %
Nettoverschuldungsquotient	-209 %	-218 %	-181 %	-45 %	160 %	174 %	< 100 %
Nettoschuld I pro Einwohner/in (Fr.)	-2'925	-2'876	-2'417	-608	2'175	2'400	≤ 1'000
Zinsbelastungsanteil	0.0 %	0.1 %	0.1 %	0.3 %	0.7 %	1.0 %	≤ 4 %

Entwicklung Nettovermögen / Nettoschuld I



Grosse Investitionsvorhaben

Verwaltungsvermögen (steuerfinanziert)

- Neubau Werkhof: 2.65 Mio. Franken (2028/2029)
- Neubau Gebäude Badi Bachdelle: 1.06 Mio. Franken (2027–2029)
- Rheinauerweg 2. Teil: 0.4 Mio. Franken (2029)
- Ersatz Werkfahrzeug: 0.25 Mio. Franken (2027)
- Sanierung Bahnhofstrasse: 0.24 Mio. Franken (2026)
- Erdsanierung Schiessanlage: 0.24 Mio. Franken (2026/2027)
- Diverse Strassensanierungen und Ersatz Strassenleuchten LED

Gebührenhaushalte

- Darlehen Kläranlage Buechbrunnen: 4.5 Mio. Franken (2028/2029)
- Sanierung Wasserleitung Bahnhofstrasse, Reservoir Anderbach

Finanzvermögen

- keine

Kommentar

Mit **steigender Einwohnerzahl** (2'000 im 2026, rund 2'030 ab 2028) wird von einer moderaten **Zunahme der ordentlichen Steuererträge** ausgegangen. Die **Grundstückgewinnsteuern** bleiben ein zentraler Faktor: Nach dem Spitzenwert von 2.0 Mio. Franken im 2026 werden ab 2027 noch 1.0 Mio. Franken pro Jahr eingestellt. Der **Zuschuss aus dem Ressourcenausgleich** reduziert sich ab 2027 von 2.4 auf 2.1 Mio. Franken. Auf der Aufwandseite belasten insbesondere **steigende Kosten im Gesundheitsbereich** (Pflegefianzierung, +0.2 Mio. ab 2027) sowie das anhaltend hohe Niveau der **Sozialen Sicherheit** den Haushalt. Die **Kapitalfolgekosten** der geplanten Investitionen (Abschreibungen steigen von 0.3 auf 0.5 Mio. Franken, zunehmende Zinsen) wirken sich ab 2029 zusätzlich ungünstig aus.

Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein jährlicher **Aufwandüberschuss zwischen 0.4 und 0.6 Mio. Franken**; das Eigenkapital reduziert sich von 17.7 auf 14.7 Mio. Franken. Über die Fünfjahresperiode ist die Selbstfinanzierung mit –0.4 Mio. Franken negativ, womit die hohen Investitionen von 10.1 Mio. Franken vollständig über die Bilanz (Liquiditätsabbau und neue Schulden) finanziert werden müssen. Das Nettovermögen von 5.8 Mio. Franken ist bis Ende 2028 aufgebraucht; per Ende 2030 resultiert eine **Nettoschuld I von 4.9 Mio. Franken** bzw. 2'400 Franken pro Einwohner/in.



Vergleich zur Vorjahresplanung

Gegenüber der letztjährigen Planung zeigen sich in der Erfolgsrechnung **bessere Ergebnisse** (Vorjahresplan Politische Gemeinde 2027–2029: –0.7 bis –1.0 Mio. Franken pro Jahr). Hauptgrund sind die höher eingestellten Grundstückgewinnsteuern (1.0 statt 0.55 Mio. Franken pro Jahr) sowie das gute Ergebnis des aktualisierten Budgets 2026.

Demgegenüber ist das **Investitionsvolumen deutlich höher** als im Vorjahresplan (v.a. Neubau Werkhof mit 2.65 Mio. Franken neu enthalten), womit die Verschuldung stärker ansteigt als bisher geplant.



Aussichten Gebührenhaushalte

Ergebnisse (1'000 Fr., – = Entnahme aus Spezialfinanzierung)

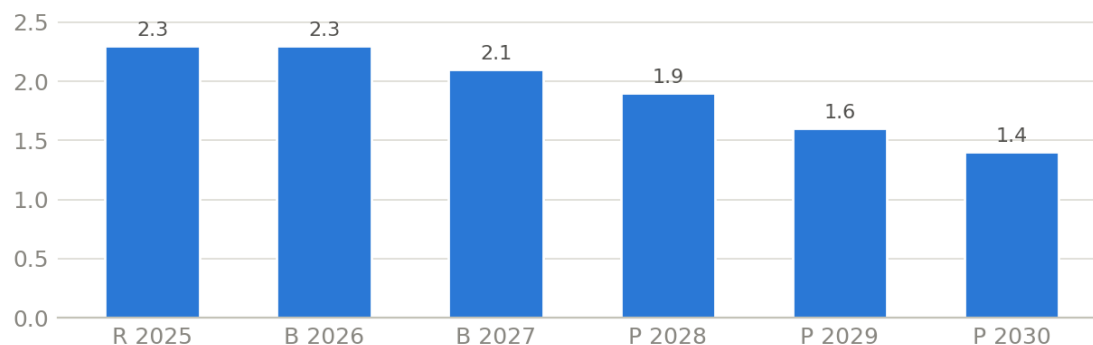
	B 2026 akt.	B 2027	P 2028	P 2029	P 2030
Wasserwerk	–71	–141	–148	–149	–149
Abwasserbeseitigung	+21	–47	–47	–67	–87
Abfallwirtschaft	–10	–15	–16	–19	–20

Entwicklung Spezialfinanzierungen (zweckgebundenes Eigenkapital, 1'000 Fr.)

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Bestand per 31.12.	2'346	2'286	2'083	1'873	1'638	1'382

Bestand Spezialfinanzierungen (zweckgebundenes Eigenkapital)

Mio. Franken



Entwicklung Benutzungsgebühren

Bereich	Tendenz	Bemerkung
Wasser	Erhöhung	jährliche Defizite von rund 0.15 Mio. Franken
Abwasser	Erhöhung	zunehmende Defizite; hohe Investitionen (Darlehen Kläranlage)
Abfall	stabil	geringe Defizite, Spezialfinanzierung ausreichend

Die Defizite werden vorerst über die vorhandenen Spezialfinanzierungen gedeckt. Mittelfristig sind im Wasser und im Abwasser Tarifierhebungen erforderlich.

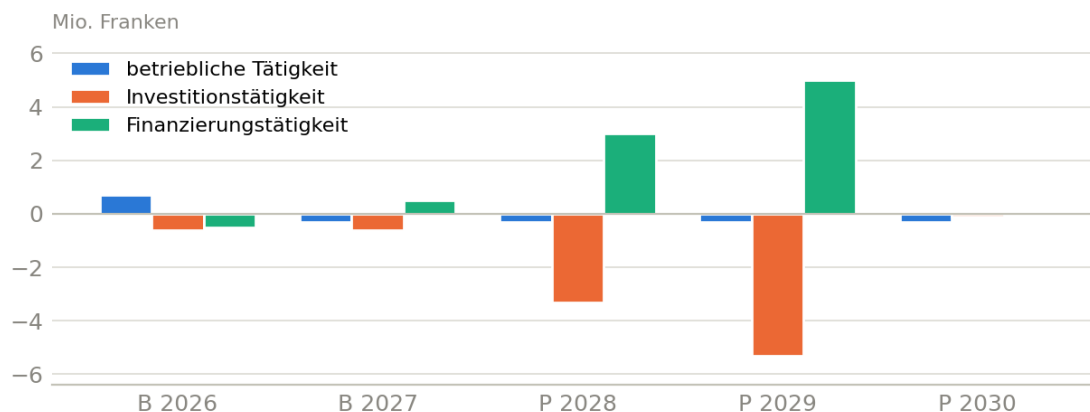


Finanzierung Gesamthaushalt

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)

	2026	2027	2028	2029	2030
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	+718	-313	-279	-304	-313
Geldfluss aus Investitionstätigkeit VV	-649	-605	-3'320	-5'345	-145
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-500	+500	+3'000	+5'000	0
Veränderung flüssige Mittel	-431	-418	-599	-649	-458
Bestand flüssige Mittel per 31.12.	2'639	2'221	1'622	973	515

Geldflussrechnung Gesamthaushalt



Aus der betrieblichen Tätigkeit resultiert über die Planperiode ein **Mittelabfluss von rund 0.5 Mio. Franken** – die laufende Rechnung trägt somit nichts zur Finanzierung der Investitionen von 10.1 Mio. Franken bei. Die Finanzierung erfolgt aus der bestehenden Liquidität (Abbau um 2.6 Mio. Franken) und durch die **Erhöhung der verzinslichen Schulden um 8.5 Mio. Franken** (von 1.0 auf 9.5 Mio. Franken). Das Eigenkapital bleibt mit 14.7 Mio. Franken per Ende 2030 solide (Eigenkapitalquote 50 %).



Planungsgrundlagen

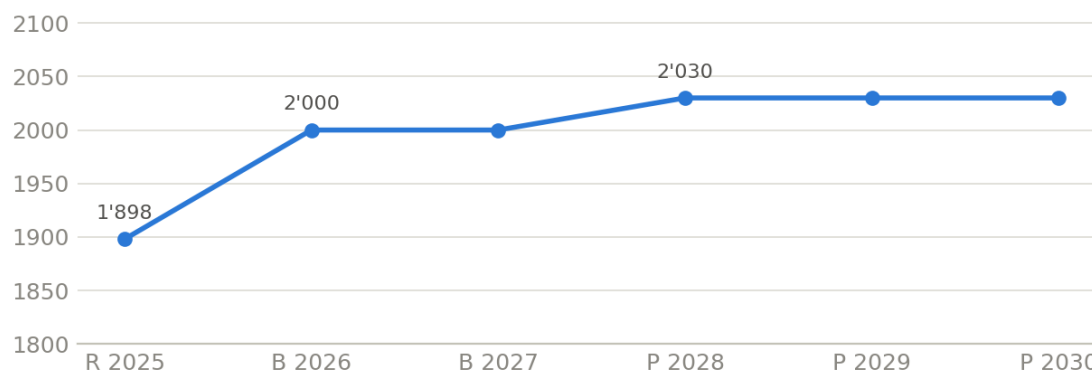
Die Schweizer Wirtschaft bewegt sich 2026 in einem weiterhin unsicheren internationalen Umfeld. Für die Planjahre wird von einem moderaten Wirtschaftswachstum, tiefer Inflation und weiterhin tiefen Zinsen ausgegangen. In den Planwerten ist eine Teuerung von 0.6 % pro Jahr (Landesindex der Konsumentenpreise) berücksichtigt. Die Finanz- und Aufgabenplanung ist eine Grobplanung; die Annahmen werden jährlich überprüft und nachgeführt.

Einwohnerprognose

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Einwohner/innen per 31.12.	1'898	2'000	2'000	2'030	2'030	2'030

Einwohnerprognose

Einwohner/innen per 31.12.



Mit der Realisierung laufender Bauprojekte wird bis 2028 ein Bevölkerungswachstum auf rund 2'030 Einwohner/innen erwartet.

Finanzausgleich

Die Gemeinde erhält Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich: brutto 2.4 Mio. Franken im 2026, ab 2027 sind konstant 2.1 Mio. Franken pro Jahr eingestellt. Davon wird der Anteil der Schulgemeinde weitergeleitet (2027: 1.3 Mio. Franken); netto verbleiben der Politischen Gemeinde rund 0.8 Mio. Franken pro Jahr. Der Zuschuss hebt die Steuerkraft der Gemeinde auf 95 % des kantonalen Mittels an. Als Steuerkraft gilt der auf 100 % umgerechnete Ertrag der allgemeinen Gemeindesteuern (§ 8 lit. f FAG); die Grundstückgewinnsteuern zählen nicht dazu. Massgebend ist das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft ohne die Stadt Zürich (§ 8 lit. h FAG); es betrug 4'096 Franken (2023), 4'301 Franken (2024) und 4'478 Franken (2025) pro Einwohner/in. Die relative Steuerkraft von Dachsen lag 2025 bei 3'271 Franken bzw. 73 % des Kantonsmittels (Verfügung Ausgleichsfaktoren 2027 des Gemeindeamts vom 30. Juni 2026). Bemessungsjahr ist das zweite dem Ausgleichsjahr vorangehende Kalenderjahr (§ 12 FAG). Die verfügbaren Mittel hängen damit massgeblich vom Kantonsmittel und von der Einwohnerzahl ab; die Entwicklung der eigenen Steuerkraft ist unterhalb der Ausgleichsgrenze im Ergebnis weitgehend neutral. Die konstante Fortschreibung ab 2028 ist eine vorsichtige Annahme. Steuerertrag und Netto-Zuschuss der Politischen Gemeinde entsprechen zusammen 95 % des Kantonsmittels, multipliziert mit der Einwohnerzahl und dem Steuerfuss von 42 %; sie wachsen deshalb mit dem Kantonsmittel und der Einwohnerzahl, mit zwei Jahren Verzögerung. Wächst das Kantonsmittel wie im Durchschnitt der Jahre 2020–2023 um rund 1.6 % pro Jahr (2024: +5.0 %, 2025: +4.1 %), läge der Netto-Zuschuss im 2030 rund 0.1 Mio. Franken über dem Planwert; bei 1 % wären es rund 0.04 Mio., bei 2 % rund 0.14 Mio. Franken. Das strukturelle Defizit von 0.4 bis 0.6 Mio. Franken pro Jahr wird dadurch nicht aufgehoben. Anspruch auf demografischen bzw. geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich besteht nicht. Rechtsgrundlage ist das Finanzausgleichsgesetz vom 12. Juli 2010 (in Kraft seit 2012).



Steuern

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde bleibt in der gesamten Planperiode bei 42 %. Der einfache Gemeindesteuerertrag (100 %) wächst von 5.15 Mio. Franken (2026) auf 5.46 Mio. Franken (2030). Die Grundstückgewinnsteuern sind ab 2027 mit 1.0 Mio. Franken pro Jahr eingestellt.

Realisierungsquote Investitionen

In der Investitionsplanung sind die Realisierungsquoten wie folgt berücksichtigt:

- Investitionen Verwaltungsvermögen (Steuerhaushalt und Gebührenhaushalte): 100 %
- Investitionen Finanzvermögen: 100 %



Planungsgremium

Die Finanz- und Aufgabenplanung wurde vom Gemeinderat in eigener Verantwortung mit dem Finanzplanungstool HRM2 des Gemeindeamts des Kantons Zürich erarbeitet. Sie zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf. Der Planungsprozess umfasst die Analyse der vergangenen Jahre, die finanzpolitischen Ziele und den Blick in die Zukunft (Prognosen, Investitionsprogramm nach Prioritäten, Steuerplan, Aufgabenplan, Planerfolgsrechnung und -bilanz, Geldflussrechnung, Kennzahlen). Einmal jährlich werden die Ergebnisse in einer Dokumentation zusammengefasst.

Dem Planungsgremium gehören der Gemeinderat, der Finanzvorstand, der Gemeindeschreiber/die Gemeindeschreiberin sowie die Finanzverwaltung an. Der Finanzplan (Zahlenwerk im Finanzplanungstool) wurde von der Finanzverwaltung erstellt.



Das vergangene Jahr (Rechnung 2025)

Die Jahresrechnung 2025 schloss mit einem **Ertragsüberschuss von 0.2 Mio. Franken** ab. Die Selbstfinanzierung von 0.4 Mio. Franken deckte die Nettoinvestitionen von 0.7 Mio. Franken zu 53 %. Per Ende 2025 verfügt die Gemeinde über ein **Nettovermögen von 5.6 Mio. Franken** (2'925 Franken pro Einwohner/in) – eine im kantonalen Vergleich komfortable Substanz, die in der kommenden Planperiode jedoch vollständig beansprucht wird. Die Eigenkapitalquote beträgt 73 %.

Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	1'898	2'000	2'000	2'030	2'030	2'030
Schülerzahl	164	164	164	175	175	175
Steuerfuss	42%	42%	42%	42%	42%	42%
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.20%	0.60%	0.60%	0.60%	0.60%	0.60%
Zinsbelastungsquote	0.24%	0.02%	0.28%	1.97%	4.77%	4.75%
Eigenkapitalquote	73.05%	76.10%	73.67%	63.50%	50.99%	49.96%
Investitionsanteil	7.84%	7.49%	7.08%	27.15%	37.12%	2.48%
Selbstfinanzierungsgrad	52.76%	130.61%	-51.72%	-8.40%	-5.68%	-216.01%
Zinsbelastungsanteil	0.01%	0.08%	0.12%	0.26%	0.71%	0.99%
Nettoverschuldungsquotient	-209.35%	-218.22%	-181.08%	-45.14%	159.49%	173.92%
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-2'925	-2'876	-2'417	-608	2'175	2'400
Planerfolgsrechnung						
Aufwand	9'451'632	9'713'860	9'730'800	9'773'072	10'066'962	10'068'795
Ertrag	9'624'959	10'297'047	9'261'800	9'332'916	9'438'622	9'509'115
Aufwandüberschuss (-)	173'327	583'187	-469'000	-440'156	-628'340	-559'680
Investitionsplanung						
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen						
Ausgaben		739'000	695'000	3'410'000	5'435'000	235'000
Einnahmen		90'000	90'000	90'000	90'000	90'000
Nettoinvestitionen VV (-)		-649'000	-605'000	-3'320'000	-5'345'000	-145'000
- davon steuerfinanzierter Haushalt		-579'000	-615'000	-910'000	-3'435'000	-235'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe		-70'000	10'000	-2'410'000	-1'910'000	90'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen						
Ausgaben		0	0	0	0	0
Einnahmen		0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen FV (-)		0	0	0	0	0
- davon in Grundstücke/Gebäude FV		0	0	0	0	0
- davon in Mobilien/übrige Sach-/immat. Anlagen FV		0	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen VV und FV		-649'000	-605'000	-3'320'000	-5'345'000	-145'000
Plangeldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)		717'635	-312'900	-278'877	-303'746	-313'216
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV		-649'000	-605'000	-3'320'000	-5'345'000	-145'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV		0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-500'000	500'000	3'000'000	5'000'000	0
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-431'365	-417'900	-598'877	-648'746	-458'216
Stand flüssige Mittel per 1.1.		3'070'142	2'638'777	2'220'877	1'622'000	973'254
Stand flüssige Mittel per 31.12.		2'638'777	2'220'877	1'622'000	973'254	515'038
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-431'365	-417'900	-598'877	-648'746	-458'216
Planbilanz						
Aktiven	22'715'385	22'609'299	22'436'999	24'786'317	28'922'892	28'107'747
Finanzvermögen	11'087'112	10'655'747	10'237'847	9'638'970	8'990'224	8'532'008
Verwaltungsvermögen	11'628'273	11'953'552	12'199'152	15'147'347	19'932'668	19'575'739
- Steuerfinanzierter Haushalt	9'718'786	10'028'086	10'332'086	10'922'470	13'847'729	13'628'489
- Eigenwirtschaftsbetriebe	1'909'486	1'925'465	1'867'065	4'224'876	6'084'938	5'947'249
Passiven	22'715'385	22'609'299	22'436'999	24'786'317	28'922'892	28'107'747
Fremdkapital	5'534'559	4'904'559	5'404'559	8'404'559	13'404'559	13'404'559
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500'000	1'000'000	1'500'000	4'500'000	9'500'000	9'500'000
- Übriges Fremdkapital	4'034'559	3'904'559	3'904'559	3'904'559	3'904'559	3'904'559
Eigenkapital	17'180'826	17'704'740	17'032'440	16'381'758	15'518'333	14'703'188
- Zweckgebundenes Eigenkapital	2'345'747	2'286'474	2'083'174	1'872'648	1'637'563	1'382'098
- Zweckfreies Eigenkapital	14'835'079	15'418'266	14'949'266	14'509'110	13'880'770	13'321'090
Allgemeine Gemeindesteuern						
Steuerertrag (netto)						
ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen	2'603'935	2'591'237	2'624'800	2'690'049	2'723'410	2'757'272

Investitionsplan

im Bau													
E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später	Total	B
Investitionen Verwaltungsvermögen													
E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	Anl. im Bau								
												0	
	0290		Verwaltungsliegenschaften									0	
	0290	5040.00	Neubau Werkhof	3				150'000	2'500'000			2'650'000	x
	0290	5040.00	Dorfstrasse 12, Sanierung Gewerberäume	3								0	x
	0290	5040.00	Gemeindehaus, Ersatz Heizung	3								0	x
	0290	5040.00	Bahnhof Schopf Innenausbau	3								0	x
	0290	5000.00	Überführung Land Begegnungszentrum + Schopf	3								0	x
	0290											0	
			Öffentliche Ordnung und Sicherheit									0	
			Militär									0	
	1610											0	
	1610	5620.00	Unterhalt Schützenhaus	3		30'000						30'000	x
	1610	5620.00	Erdsanierung netto	1		120'000	120'000	0				240'000	x
	1610	5620.00	Ersatz Trefferanzeige	3						85'000		85'000	x
	1500	6420.00	Rückzahlung Darlehen	1								0	x
												0	
			Kultur, Sport und Freizeit									0	
			Kultur									0	
	3290		Ortseingangstafeln	3		0						0	x
												0	
	3410		Sport									0	
	3410	5620.00	Investitionsbeitrag an Freizeitanlage	1								0	x
												0	
	3415		Badi Bachdelle									0	
	3415	5040.00	Neubau Gebäude Bachdelle	2			60'000	500'000	500'000			1'060'000	x
	3415	5090.00	Erneuerung Sandfilter	1			35'000					35'000	x
												0	
			Soziale Sicherheit									0	
	5340		Sozialer Wohnungsbau									0	
	5340	5040.00	Statthofweg 2, Heizung	3				160'000				160'000	x
	5340	5040.00	Statthofweg 2, linke Seite	3								0	x
	5340	5040.00	Statthofweg 2, rechte Seite	3								0	x
												0	
			Verkehr									0	
	6150		Gemeindestrassen									0	
	6150	5010.00	Bushaltestelle Bahnhof	2		0	0					0	x
	6150	5010.00	Bahnhofstrasse	2		9'159	226'000					235'159	x
	6150	5010.00	Rheinauweg 2. Teil	2					400'000			400'000	x
	6150	5010.00	Fähreweg	2			23'000					23'000	x
	6150	5010.00	Sanierung Weinbergstrasse Schottertränkung	3			60'000					60'000	x
	6150	5010.00	Sanierung Steinmünstrasse Schottertränkung	2			60'000					60'000	x
	6150	5010.00	Sanierung Hamischgasse Schottertränkung	2			60'000					60'000	x
	6150	5010.00	Ersatz Strassenleuchten mit LED	2			150'000					150'000	x
	6150	5010.00	Fussweg Unterführung Steinbodenstr.	3							130'000	130'000	x
	6150	5060.00	Ersatz Werkfahrzeug Meili	1			250'000					250'000	x
												0	
			Umweltschutz und Raumordnung									0	
E	7101		Wasserversorgung									0	
E	7101	5030.00	Sanierung WL Bahnhofstrasse	2		12'689	160'000					172'689	x
E	7101	5030.00	Sanierung Reservoir Anderbach	2			80'000					80'000	x
E	7101	5030.00	Sanierung WL Höhenstrasse	2			0					0	x
E	7101	6370.00	Anschlussgebühren 2026	2			-40'000					-40'000	x
E	7101	6370.00	Anschlussgebühren 2027	2			-40'000					-40'000	x
E	7101	6370.00	Anschlussgebühren 2028	2				-40'000				-40'000	x
E	7101	6370.00	Anschlussgebühren 2029	2					-40'000			-40'000	x
E	7101	6370.00	Anschlussgebühren 2030	2						-40'000		-40'000	x
E	7101	5030.00	Diverses	3							1'110'000	1'110'000	x
												0	
E	7201		Abwasserbeseitigung									0	
E	7201	5030.00	Uhwieserstrasse, Sanierung Abwasserleitung	2								0	x
E	7201	6370.00	Anschlussgebühren 2026	2			-50'000					-50'000	x
E	7201	6370.00	Anschlussgebühren 2027	2			-50'000					-50'000	x
E	7201	6370.00	Anschlussgebühren 2028	2				-50'000				-50'000	x
E	7201	6370.00	Anschlussgebühren 2029	2					-50'000			-50'000	x
E	7201	6370.00	Anschlussgebühren 2030	2						-50'000		-50'000	x
E	7201	5030.00	Diverses	3							1'000'000	1'000'000	x
E	7201	5440.00	Darlehen ohne Abschreibung	3				2'500'000	2'000'000			4'500'000	x
												0	
	7410		Wasserbau									0	
	7410	5020.00	Kaltbecken für Fische	3					35'000	150'000		185'000	x
												0	
	7900		Raumplanung									0	
	7900	5290.01	Überarbeitung kommunales Inventar der Heimatschutzobjekte	3				100'000				100'000	x
												0	
	7710		Friedhof									0	
	7710	5420.00	Darlehen ohne Abschreibung	1		0						0	x
												0	
Total Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen					21'848	649'000	605'000	3'320'000	5'345'000	145'000	2'240'000	12'325'848	
davon bewilligt				1	0	120'000	405'000	0	0	0	0	525'000	
davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf				2	21'848	439'000	200'000	410'000	810'000	-90'000	0	1'790'848	
davon Wunschbedarf				3	0	90'000	0	2'910'000	4'535'000	235'000	2'240'000	10'010'000	
Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität				var.	21'848	649'000	605'000	3'320'000	5'345'000	145'000	2'240'000	12'325'848	
davon Nettoinvestitionen des steuerfinanzierten Haushalts				3	9'159	579'000	615'000	910'000	3'435'000	235'000	130'000	5'913'159	
davon Nettoinvestitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe				var.	12'689	70'000	-10'000	2'410'000	1'910'000	-90'000	2'110'000	6'412'689	

Investitionsplan

im Bau													
E	Fkt.	Sachkonto	Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später	Total	B
Zusammenfassung													
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen													
			Investitionen des steuerfinanzierten Haushalts		9'159	579'000	615'000	910'000	3'435'000	235'000	130'000	5'913'159	
			Investitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe		12'689	70'000	-10'000	2'410'000	1'910'000	-90'000	2'110'000	6'412'689	
Für Planung massgebende Investitionssummen					21'848	649'000	605'000	3'320'000	5'345'000	145'000	2'240'000	12'325'848	
Nettoinvestitionen Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen													
			davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV		0	0	0	0	0	0	0	0	
			davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sach-/immaterielle Anlagen FV		0	0	0	0	0	0	0	0	
Für Planung massgebende Investitionssummen					0	0	0	0	0	0	0	0	
Total Nettoinvestitionen (Finanz- und Verwaltungsvermögen)					21'848	649'000	605'000	3'320'000	5'345'000	145'000	2'240'000	12'325'848	

Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	583'187	-469'000	-440'156	-628'340	-559'680
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	-59'273	-203'300	-210'526	-235'085	-255'465
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	323'721	359'400	371'805	559'679	501'929
+	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		847'635	-312'900	-278'877	-303'746	-313'216
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	649'000	605'000	3'320'000	5'345'000	145'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		198'635	-917'900	-3'598'877	-5'648'746	-458'216
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		130.61%	-51.72%	-8.40%	-5.68%	-216.01%
Bereinigung Veränderungen Fonds		0	0	0	0	0
Veränderung der Nettoverschuldung		198'635	-917'900	-3'598'877	-5'648'746	-458'216
Kontrolle						
Veränderung der Nettoschuld I gemäss Finanzkennzahlen		198'635	-917'900	-3'598'877	-5'648'746	-458'216
Abweichung		0	0	0	0	0

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2025		Budget 2026		Budget aktualisiert 2026		Budget 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029		Planjahr 2030	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'088'146.71	393'845.04	1'289'900	431'200	1'296'985	431'200	1'190'600	429'700	1'197'109	429'700	1'284'002	429'700	1'290'626	429'700
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	481'082.70	46'105.91	474'800	47'300	467'354	47'300	488'600	45'000	493'426	45'000	494'256	45'000	503'593	45'000
2	Bildung	66'570.85	66'570.85	73'000	73'000	73'437	73'000	76'500	76'500	76'958	76'500	77'418	76'500	77'881	76'500
3	Kultur, Sport und Freizeit	402'081.07	138'515.17	631'600	121'800	599'025	121'800	402'500	129'100	374'824	129'100	475'974	129'100	409'611	129'100
4	Gesundheit	1'491'198.60	200'899.67	1'380'800	118'100	1'380'806	118'100	1'569'800	115'100	1'569'806	115'100	1'569'812	115'100	1'569'818	115'100
5	Soziale Sicherheit	2'843'050.79	1'206'244.14	2'586'700	1'071'600	2'590'027	1'071'600	2'611'300	1'184'000	2'622'735	1'184'000	2'626'163	1'184'000	2'629'609	1'184'000
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	621'737.41	290'635.26	733'400	301'900	757'143	301'900	776'200	314'300	794'169	314'300	806'543	314'300	808'929	314'300
7	Umweltschutz und Raumordnung	920'149.64	742'687.65	870'800	679'900	877'677	686'013	1'111'000	814'900	1'127'997	820'550	1'156'966	848'211	1'180'011	866'240
8	Volkswirtschaft	62'176.70	280'648.40	64'300	275'700	64'444	275'700	75'400	282'300	75'610	282'300	75'849	282'300	76'089	282'300
9	Finanzen und Steuern	1'475'437.23	6'258'806.98	1'604'900	7'105'900	1'606'962	7'170'434	1'428'900	5'870'900	1'440'438	5'936'366	1'499'979	6'014'411	1'522'628	6'066'875
Ertrags-/Aufwandüberschuss		9'451'631.70	9'624'959.07	9'710'200	10'226'400	9'713'860	10'297'047	9'730'800	9'261'800	9'773'072	9'332'916	10'066'962	9'438'622	10'068'795	9'509'115
		173'327.37		516'200		583'187			469'000		440'156		628'340		559'680
		9'624'959.07	9'624'959.07	10'226'400	10'226'400	10'297'047	10'297'047	9'730'800	9'730'800	9'773'072	9'773'072	10'066'962	10'066'962	10'068'795	10'068'795

Planerfolgsrechnung: Funktionale Gliederung

Fkt.	Bezeichnung	Rechnung 2025		Budget 2026		Budget aktualisiert 2026		Budget 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029		Planjahr 2030	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	9'451'631.70	9'624'959.07	9'710'200	10'226'400	9'713'860	10'297'047	9'730'800	9'261'800	9'773'072	9'332'916	10'066'962	9'438'622	10'068'795	9'509'115
	Ertrags-/Aufwandüberschuss	173'327.37		516'200		583'187			469'000		440'156		628'340		559'680
0110	Legislative	32'150.10	0.00	44'100	0	44'366	0	43'300	0	43'561	0	43'823	0	44'086	0
0120	Exekutive	145'206.30	1'000.00	180'500	0	181'584	0	171'400	0	172'429	0	173'463	0	174'501	0
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	311'177.62	266'893.54	350'200	256'300	352'199	256'300	340'100	255'600	342'050	255'600	344'012	255'600	345'985	255'600
0220	Allgemeine Dienste, übrige	464'358.98	60'847.75	486'200	107'700	489'100	107'700	478'900	105'700	481'757	105'700	484'632	105'700	487'524	105'700
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	135'253.71	65'103.75	228'900	67'200	229'736	67'200	156'900	68'400	157'312	68'400	238'072	68'400	238'530	68'400
1110	Polizei	19'310.00	0.00	20'000	300	20'000	300	20'000	0	20'000	0	20'000	0	20'000	0
1200	Rechtsprechung	6'881.30	2'325.00	6'000	1'100	6'035	1'100	6'000	1'100	6'035	1'100	6'070	1'100	6'105	1'100
1400	Allgemeines Rechtswesen	324'183.80	43'780.91	308'300	45'900	309'105	45'900	302'500	43'900	303'277	43'900	304'058	43'900	304'846	43'900
1500	Feuerwehr	79'589.20	0.00	80'900	0	80'900	0	89'800	0	89'800	0	89'800	0	89'800	0
1610	Militärische Verteidigung	8'347.30	0.00	20'500	0	12'203	0	30'700	0	34'703	0	34'706	0	43'209	0
1620	Zivilschutz	42'771.10	0.00	38'400	0	38'407	0	38'900	0	38'907	0	38'914	0	38'921	0
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	0.00	0.00	700	0	704	0	700	0	704	0	708	0	712	0
2180	Tagesbereuung	66'570.85	66'570.85	73'000	73'000	73'437	73'000	76'500	76'500	76'958	76'500	77'418	76'500	77'881	76'500
3290	Kultur, Übriges	92'721.60	0.00	252'400	0	249'599	0	49'900	0	49'938	0	49'976	0	50'014	0
3320	Massenmedien	35'280.45	7'906.00	33'200	7'000	33'399	7'000	33'200	7'000	33'399	7'000	33'599	7'000	33'801	7'000
3410	Sport	52'731.09	2'200.00	73'500	0	73'403	0	61'700	0	63'803	0	63'805	0	63'807	0
3415	Badeanlage Bachdelle	190'565.83	123'372.32	244'400	109'900	214'440	109'900	229'700	117'100	199'638	117'100	300'502	117'100	233'851	117'100
3416	Bootsplätze Rhein	3'182.00	5'036.85	3'000	4'900	3'000	4'900	3'200	5'000	3'200	5'000	3'200	5'000	3'200	5'000
3420	Freizeit	27'600.10	0.00	25'100	0	25'184	0	24'800	0	24'846	0	24'892	0	24'938	0
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	0.00	35'025.90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheim	715'909.10	0.00	660'000	0	660'000	0	828'000	0	828'000	0	828'000	0	828'000	0
4210	Ambulante Krankenpflege	3'657.40	165'873.77	1'000	118'100	1'006	118'100	1'000	115'100	1'006	115'100	1'012	115'100	1'018	115'100
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	743'292.50	0.00	686'200	0	686'200	0	706'000	0	706'000	0	706'000	0	706'000	0
4220	Rettungsdienste	0.00	0.00	4'000	0	4'000	0	4'000	0	4'000	0	4'000	0	4'000	0
4310	Alkohol- und Drogenprävention	22'049.55	0.00	23'200	0	23'200	0	24'400	0	24'400	0	24'400	0	24'400	0
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	925.00	0.00	1'000	0	1'000	0	1'000	0	1'000	0	1'000	0	1'000	0
4340	Lebensmittelkontrolle	1'381.05	0.00	1'400	0	1'400	0	1'400	0	1'400	0	1'400	0	1'400	0
4900	Gesundheitswesen, übriges	3'984.00	0.00	4'000	0	4'000	0	4'000	0	4'000	0	4'000	0	4'000	0
5120	Prämienverbilligungen	184'154.30	182'507.25	90'000	90'000	90'000	90'000	115'000	115'000	115'000	115'000	115'000	115'000	115'000	115'000
5220	Ergänzungsleistungen IV	139'622.50	98'266.00	156'600	109'600	156'600	109'600	184'800	129'400	184'800	129'400	184'800	129'400	184'800	129'400
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'696.40	2'466.00	4'200	2'500	4'200	2'500	4'800	2'000	4'800	2'000	4'800	2'000	4'800	2'000
5320	Ergänzungsleistungen AHV	161'689.55	115'895.00	181'000	126'700	181'000	126'700	198'000	138'600	198'000	138'600	198'000	138'600	198'000	138'600
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	25'134.61	95'868.55	47'100	94'800	47'352	94'800	53'700	94'800	62'003	94'800	62'281	94'800	62'561	94'800
5350	Leistungen an das Alter	10'620.50	0.00	13'600	0	13'600	0	14'000	0	14'000	0	14'000	0	14'000	0
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	72'153.29	26'262.74	50'400	0	50'400	0	35'000	0	35'000	0	35'000	0	35'000	0
5440	Kinder- und Jugendschutz	329'695.30	0.00	335'200	0	335'200	0	353'500	0	353'500	0	353'500	0	353'500	0
5450	Leistungen an Familien	34'885.75	0.00	28'700	0	28'710	0	36'600	0	36'600	0	36'600	0	36'600	0
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	502'474.52	399'157.91	511'800	410'100	514'541	410'100	530'500	410'100	533'354	410'100	536'224	410'100	539'110	410'100
5710	Beihilfen/Zuschüsse	29'679.00	20'775.00	20'400	12'300	20'400	12'300	28'800	20'200	28'800	20'200	28'800	20'200	28'800	20'200
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	753'839.97	168'686.40	658'000	88'900	658'000	88'900	610'000	227'200	610'000	227'200	610'000	227'200	610'000	227'200
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	700.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5730	Asylwesen	406'637.88	29'124.00	354'400	135'800	354'676	135'800	273'300	45'400	273'545	45'400	273'792	45'400	274'039	45'400
5790	Fürsorge, Übriges	180'067.22	67'235.29	133'300	900	133'348	900	171'300	1'300	171'333	1'300	171'366	1'300	171'399	1'300
5920	Hilfsaktionen im Inland	7'000.00	0.00	2'000	0	2'000	0	2'000	0	2'000	0	2'000	0	2'000	0
6150	Gemeindestrassen	434'648.41	290'635.26	535'600	301'900	559'343	301'900	563'800	314'300	581'769	314'300	594'143	314'300	596'529	314'300
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	64'134.00	0.00	60'200	0	60'200	0	58'500	0	58'500	0	58'500	0	58'500	0
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	122'955.00	0.00	137'600	0	137'600	0	153'900	0	153'900	0	153'900	0	153'900	0
7100	Wasserversorgung (allgemein)	29'828.24	0.00	29'000	0	29'151	0	28'800	0	28'951	0	29'056	0	29'161	0
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	281'971.08	281'971.08	231'600	231'600	236'739	236'739	309'200	309'200	314'732	314'732	315'596	315'596	314'388	314'388
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	268'171.31	268'171.31	259'600	259'600	259'889	259'889	317'300	317'300	316'181	316'181	339'938	339'938	358'700	358'700
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	4'527.10	1'068.80	3'800	1'300	3'800	1'300	5'000	1'300	5'000	1'300	5'000	1'300	5'000	1'300
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	187'837.56	187'837.56	187'400	187'400	188'085	188'085	187'100	187'100	188'337	188'337	191'377	191'377	191'852	191'852
7410	Gewässerverbauungen	2'696.80	0.00	21'600	0	21'726	0	91'500	0	92'046	0	92'595	0	96'848	0
7500	Arten- und Landschaftsschutz	25'232.50	0.00	33'000	0	33'174	0	32'700	0	32'869	0	33'039	0	33'210	0
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	14'416.60	0.00	12'200	0	12'273	0	12'200	0	12'273	0	12'347	0	12'421	0
7710	Friedhof und Bestattung	82'431.70	158.90	68'500	0	68'680	0	71'800	0	71'980	0	72'161	0	72'343	0
7900	Raumordnung	23'036.75	3'480.00	24'100	0	24'160	0	55'400	0	65'628	0	65'857	0	66'088	0
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pfla	1'000.00	0.00	1'000	0	1'006	0	1'000	0	1'006	0	1'012	0	1'018	0
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	61'176.70	43'228.15	63'300	31'500	63'438	31'500	74'400	33'000	74'604	33'000	74'837	33'000	75'071	33'000
8300	Jagd und Fischerei	0.00	93.20	0	200	0	200	0	200	0	200	0	200	0	200
8600	Banken und Versicherungen	0.00	203'249.05	0	210'000	0	210'000	0	214'000	0	214'000	0	214'000	0	214'000

Planerfolgsrechnung: Funktionale Gliederung

Fkt.	Bezeichnung	Rechnung 2025		Budget 2026		Budget aktualisiert 2026		Budget 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029		Planjahr 2030	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität (allgemein)	0.00	34'078.00	0	34'000	0	34'000	0	35'100	0	35'100	0	35'100	0	35'100
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'058.65	2'652'225.81	5'000	2'572'200	5'000	2'635'537	5'000	2'669'100	5'000	2'734'349	5'000	2'767'710	5'000	2'801'572
9101	Sondersteuern	3'840.00	1'347'087.00	3'900	2'017'000	3'900	2'017'000	3'900	1'017'000	3'900	1'017'000	3'900	1'017'000	3'900	1'017'000
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'343'386.00	2'149'418.00	1'498'900	2'411'200	1'498'900	2'411'200	1'287'500	2'071'200	1'287'500	2'071'200	1'287'500	2'071'200	1'287'500	2'071'200
9610	Zinsen	40'280.18	66'570.19	34'900	61'200	36'950	62'397	48'000	70'100	59'524	70'317	102'626	115'001	125'275	133'603
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	75'999.49	43'505.98	58'200	43'500	58'212	43'500	80'500	43'500	80'514	43'500	96'953	43'500	96'953	43'500
9690	Finanzvermögen, Übriges	1'872.91	0.00	4'000	0	4'000	0	4'000	0	4'000	0	4'000	0	4'000	0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	0.00	0	800	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsrechnung VV: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Budget aktualisiert 2026		Budget 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029		Planjahr 2030	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	150'000	0	2'500'000	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	150'000	0	120'000	0	0	0	0	0	85'000	0
2	Bildung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Kultur, Sport und Freizeit	0	0	95'000	0	500'000	0	500'000	0	0	0
4	Gesundheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	160'000	0	0	0	0	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	429'000	0	400'000	0	0	0	400'000	0	0	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	160'000	90'000	80'000	90'000	2'600'000	90'000	2'035'000	90'000	150'000	90'000
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		739'000	90'000	695'000	90'000	3'410'000	90'000	5'435'000	90'000	235'000	90'000
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen			649'000		605'000		3'320'000		5'345'000		145'000
		739'000	739'000	695'000	695'000	3'410'000	3'410'000	5'435'000	5'435'000	235'000	235'000

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Aktiven	22'715'384.69	22'609'299	22'436'999	24'786'317	28'922'892	28'107'747
Finanzvermögen	11'087'112.05	10'655'747	10'237'847	9'638'970	8'990'224	8'532'008
Umlaufvermögen	4'511'848.55	4'080'484	3'662'584	3'063'707	2'414'961	1'956'745
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'070'141.90	2'638'777	2'220'877	1'622'000	973'254	515'038
Forderungen	1'424'061.56	1'424'062	1'424'062	1'424'062	1'424'062	1'424'062
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	0.00	0	0	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungen	17'645.09	17'645	17'645	17'645	17'645	17'645
Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0	0	0	0	0
Anlagevermögen FV*	6'575'263.50	6'575'264	6'575'264	6'575'264	6'575'264	6'575'264
Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	6'575'263.50	6'575'264	6'575'264	6'575'264	6'575'264	6'575'264
Verwaltungsvermögen	11'628'272.64	11'953'552	12'199'152	15'147'347	19'932'668	19'575'739
Anlagevermögen VV*	11'628'272.64	11'953'552	12'199'152	15'147'347	19'932'668	19'575'739
Steuerfinanzierter Haushalt	9'718'786.19	10'028'086	10'332'086	10'922'470	13'847'729	13'628'489
Eigenwirtschaftsbetriebe	1'909'486.45	1'925'465	1'867'065	4'224'876	6'084'938	5'947'249
- Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	732'283.68	821'172	834'372	762'592	691'813	622'033
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	94'291.18	48'567	4'167	2'460'943	4'418'969	4'378'245
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'082'911.59	1'055'727	1'028'527	1'001'342	974'157	946'972
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>18'203'536.14</i>	<i>18'528'815</i>	<i>18'774'415</i>	<i>21'722'610</i>	<i>26'507'931</i>	<i>26'151'002</i>
Passiven	22'715'384.69	22'609'299	22'436'999	24'786'317	28'922'892	28'107'747
Fremdkapital	5'534'558.91	4'904'559	5'404'559	8'404'559	13'404'559	13'404'559
Laufende Verbindlichkeiten	3'394'655.73	3'394'656	3'394'656	3'394'656	3'394'656	3'394'656
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500'000.00	1'000'000	1'500'000	4'500'000	9'500'000	9'500'000
Passive Rechnungsabgrenzungen	343'086.38	343'086	343'086	343'086	343'086	343'086
Kurz- und langfristige Rückstellungen	233'924.70	103'925	103'925	103'925	103'925	103'925
Fonds im Fremdkapital	62'892.10	62'892	62'892	62'892	62'892	62'892
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	0.00	0	0	0	0	0
Eigenkapital	17'180'825.78	17'704'740	17'032'440	16'381'758	15'518'333	14'703'188
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	2'345'746.63	2'286'474	2'083'174	1'872'648	1'637'563	1'382'098
- Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	800'950.22	729'957	588'557	440'539	291'648	142'476
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'454'325.34	1'475'815	1'428'415	1'381'747	1'314'426	1'227'670
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	90'471.07	80'701	66'201	50'361	31'488	11'951
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
Fonds im Eigenkapital	0.00	0	0	0	0	0
Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen	0.00	0	0	0	0	0
- Steuerfinanzierter Haushalt	0.00	0	0	0	0	0
- Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	0	0	0	0	0
- Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0
- Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0
- Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
-	0.00	0	0	0	0	0
Finanzpolitische Reserve	0.00	0	0	0	0	0
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	14'835'079.15	15'418'266	14'949'266	14'509'110	13'880'770	13'321'090
Differenz Aktiven - Passiven	0.00	0	0	0	0	0

Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ Bezeichnung	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)					
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	583'187	-469'000	-440'156	-628'340	-559'680
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	323'721	359'400	371'805	559'679	501'929
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Verluste / Gewinne auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-130'000	0	0	0	0
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-59'273	-203'300	-210'526	-235'085	-255'465
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0	0
- Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierung Eigenleistungen)	0	0	0	0	0
+/- Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	717'635	-312'900	-278'877	-303'746	-313'216
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen					
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-739'000	-695'000	-3'410'000	-5'435'000	-235'000
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	90'000	90'000	90'000	90'000	90'000
= <i>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</i>	<i>-649'000</i>	<i>-605'000</i>	<i>-3'320'000</i>	<i>-5'345'000</i>	<i>-145'000</i>
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0	0	0	0	0
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0
+ Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-649'000	-605'000	-3'320'000	-5'345'000	-145'000
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen					
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	0	0	0	0	0
+/- Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (nicht realisiert)	0	0	0	0	0
+/- Gewinne / Verluste auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	0	0	0	0	0
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-649'000	-605'000	-3'320'000	-5'345'000	-145'000
Finanzierungstätigkeit					
+/- Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	-500'000	500'000	3'000'000	5'000'000	0
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0	0	0	0	0
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0	0	0	0	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-500'000	500'000	3'000'000	5'000'000	0
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	-431'365	-417'900	-598'877	-648'746	-458'216
Stand flüssige Mittel per 1.1.	3'070'142	2'638'777	2'220'877	1'622'000	973'254
Stand flüssige Mittel per 31.12.	2'638'777	2'220'877	1'622'000	973'254	515'038
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-431'365	-417'900	-598'877	-648'746	-458'216
Abweichung	0	0	0	0	0

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Finanzkennzahlen gemäss VGG									
Beurteilung: 1=gut/stark; 2=genügend/mittel; 3=ungenügend/schwach									
Anh. Ziff. 2.2		Zinsbelastungsquote	0.24%	0.02%	0.02%	0.28%	1.97%	4.77%	4.75%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
Ziff. 2.3		Eigenkapitalquote	73.05%	76.10%	76.10%	73.67%	63.50%	50.99%	49.96%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
Ziff. 2.4		Investitionsanteil	7.84%	6.43%	7.49%	7.08%	27.15%	37.12%	2.48%
	Beurteilung		3	3	3	3	1	1	3
Ziff. 3.1		Selbstfinanzierungsgrad	52.76%	150.26%	130.61%	-51.72%	-8.40%	-5.68%	-216.01%
	Beurteilung		2	1	1	3	3	3	3
Ziff. 3.2		Zinsbelastungsanteil	0.01%	0.06%	0.08%	0.12%	0.26%	0.71%	0.99%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1	1
Ziff. 3.3		Nettoverschuldungsquotient	-209.35%	-223.59%	-218.22%	-181.08%	-45.14%	159.49%	173.92%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	3	3
Ziff. 3.4		Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-2'925	-2'876	-2'876	-2'417	-608	2'175	2'400
	Beurteilung		1	1	1	1	1	2	2
Berechnungsdaten									
Einwohnerbestand per Ende Jahr			1'898	2'000	2'000	2'000	2'030	2'030	2'030
Kurz- und langfristige Schulden									
+ (201+206) Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten			1'500'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'500'000.00	4'500'000.00	9'500'000.00	9'500'000.00
Total			1'500'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'500'000.00	4'500'000.00	9'500'000.00	9'500'000.00
* 5.00% Zinsbelastung			75'000.00	50'000.00	50'000.00	75'000.00	225'000.00	475'000.00	475'000.00
Finanzvermögensertrag									
+ 440 Zinsertrag			9'064.99	4'700.00	4'700.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00
+ 442 Beteiligungsertrag FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 443 Liegenschaftenertrag FV			43'505.98	43'500.00	43'500.00	43'500.00	43'500.00	43'500.00	43'500.00
Total			52'570.97	48'200.00	48'200.00	50'500.00	50'500.00	50'500.00	50'500.00
Laufender Ertrag									
+ 40 Fiskalertrag			3'999'312.81	4'589'200.00	4'652'537.00	3'686'100.00	3'751'349.00	3'784'710.00	3'818'572.00
+ 41 Regalien und Konzessionen			300.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
+ 42 Entgelte			1'210'682.91	1'248'500.00	1'248'500.00	1'248'400.00	1'248'400.00	1'248'400.00	1'248'400.00
+ 43 Übrige Erträge			35'025.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 44 Finanzertrag			224'939.54	231'700.00	231'700.00	240'200.00	240'200.00	240'200.00	240'200.00
+ 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			126'586.70	74'500.00	80'763.00	203'300.00	210'526.00	235'085.00	255'465.00
- 451 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals			-126'586.70	-74'500.00	-80'763.00	-203'300.00	-210'526.00	-235'085.00	-255'465.00
+ 46 Transferertrag			3'805'165.27	3'842'100.00	3'842'100.00	3'630'800.00	3'630'800.00	3'630'800.00	3'630'800.00
Total			9'275'426.43	9'911'900.00	9'975'237.00	8'805'900.00	8'871'149.00	8'904'510.00	8'938'372.00
Zweckfreies Eigenkapital									
+ 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			14'835'079.15	15'418'266.15	15'418'266.15	14'949'266.15	14'509'110.15	13'880'770.15	13'321'090.15
+ 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
Total			14'835'079.15	15'418'266.15	15'418'266.15	14'949'266.15	14'509'110.15	13'880'770.15	13'321'090.15
Bilanzsumme - zweckgebundene Mittel									
+ 2 Total Passiven			22'715'384.69	22'609'298.69	22'609'298.69	22'436'998.69	24'786'316.69	28'922'891.69	28'107'746.69
- 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital			-62'892.10	-62'892.10	-62'892.10	-62'892.10	-62'892.10	-62'892.10	-62'892.10
- 290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital			-2'345'746.63	-2'286'473.63	-2'286'473.63	-2'083'173.63	-1'872'647.63	-1'637'562.63	-1'382'097.63
- 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
Total			20'306'745.96	20'259'932.96	20'259'932.96	20'290'932.96	22'850'776.96	27'222'436.96	26'662'756.96
Bruttoinvestitionen									
+ 50 Sachanlagen					589'000.00	575'000.00	810'000.00	3'435'000.00	150'000.00
+ 51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 52 Immaterielle Anlagen					0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00
+ 54 Darlehen					0.00	0.00	2'500'000.00	2'000'000.00	0.00
+ 55 Beteiligungen und Grundkapitalen					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 56 Eigene Investitionsbeiträge					150'000.00	120'000.00	0.00	0.00	85'000.00
Total			753'840.28	626'000.00	739'000.00	695'000.00	3'410'000.00	5'435'000.00	235'000.00
Gesamtausgaben									
+ (50-56) Bruttoinvestitionen			753'840.28	626'000.00	739'000.00	695'000.00	3'410'000.00	5'435'000.00	235'000.00
+ 30 Personalaufwand			1'477'005.45	1'564'000.00	1'573'387.00	1'553'800.00	1'563'129.00	1'572'510.00	1'581'947.00
+ 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand			1'147'633.55	1'591'200.00	1'600'715.00	1'471'500.00	1'480'297.00	1'489'146.00	1'498'041.00
- 3180 Wertberichtigungen auf Forderungen				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 34 Finanzaufwand			51'013.77	30'100.00	32'300.00	59'800.00	72'900.00	112'900.00	137'900.00
- 344 Wertberichtigungen Anlagen FV			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 36 Transferaufwand			6'202'860.47	5'951'500.00	5'943'175.00	6'057'500.00	6'063'675.00	6'063'675.00	6'072'175.00
- 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			-20'475.28	-30'300.00	-21'975.00	-23'800.00	-29'975.00	-29'975.00	-38'475.00
Total			9'611'878.24	9'732'500.00	9'866'602.00	9'813'800.00	12'560'026.00	14'643'256.00	9'486'588.00
Selbstfinanzierung									
+ 9000 Ertragsüberschuss			173'327.37	516'200.00	583'187.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 9001 Aufwandüberschuss			0.00	0.00	0.00	-469'000.00	-440'156.00	-628'340.00	-559'680.00
+ 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			282'342.75	310'600.00	301'746.00	335'600.00	341'830.00	529'704.00	463'454.00
+ 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds			67'829.77	22'800.00	21'490.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			-126'586.70	-74'500.00	-80'763.00	-203'300.00	-210'526.00	-235'085.00	-255'465.00
+ 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			20'475.28	30'300.00	21'975.00	23'800.00	29'975.00	29'975.00	38'475.00
+ 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			-35'025.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
- 4490		Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			382'362.57	805'400.00	847'635.00	-312'900.00	-278'877.00	-303'746.00	-313'216.00
Nettoinvestitionen									
+ 50		Sachanlagen			589'000.00	575'000.00	810'000.00	3'435'000.00	150'000.00
+ 51		Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 52		Immaterielle Anlagen			0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00
+ 54		Darlehen			0.00	0.00	2'500'000.00	2'000'000.00	0.00
+ 55		Beteiligungen und Grundkapitalien			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ 56		Eigene Investitionsbeiträge			150'000.00	120'000.00	0.00	0.00	85'000.00
- 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			-90'000.00	-90'000.00	-90'000.00	-90'000.00	-90'000.00
- 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
Total			724'742.61	536'000.00	649'000.00	605'000.00	3'320'000.00	5'345'000.00	145'000.00
Nettozinsaufwand									
+ 340		Zinsaufwand	9'812.50	10'800.00	13'000.00	17'400.00	30'500.00	70'500.00	95'500.00
- 440		Zinsertrag	-9'064.99	-4'700.00	-4'700.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00	-7'000.00
Total			747.51	6'100.00	8'300.00	10'400.00	23'500.00	63'500.00	88'500.00
Nettoschuld I									
+ 20		Fremdkapital	5'534'558.91	4'904'558.91	4'904'558.91	5'404'558.91	8'404'558.91	13'404'558.91	13'404'558.91
- 10		Finanzvermögen	-11'087'112.05	-10'655'747.05	-10'655'747.05	-10'237'847.05	-9'638'970.05	-8'990'224.05	-8'532'008.05
Total			-5'552'553.14	-5'751'188.14	-5'751'188.14	-4'833'288.14	-1'234'411.14	4'414'334.86	4'872'550.86
Direkte Steuern der natürlichen und juristischen Personen									
+ 400		Direkte Steuern natürliche Personen	2'599'418.21	2'525'900.00	2'588'123.00	2'613'300.00	2'677'280.00	2'709'992.00	2'743'195.00
+ 401		Direkte Steuern juristische Personen	52'807.60	46'400.00	47'414.00	55'800.00	57'069.00	57'718.00	58'377.00
Total			2'652'225.81	2'572'200.00	2'635'537.00	2'669'100.00	2'734'349.00	2'767'710.00	2'801'572.00