Stadt
Schlieren

Finanzplan 2026 - 2030

Inhaltsverzeichnis

1. Finanzstrategie 2035 – Gemeinsam nachhaltig in die Zukunft **4**
1.1. Finanzpolitische Grundsätze **4**
1.2. Rahmenbedingungen für Einnahmen-, Ausgaben- und Investitionspolitik **4**
1.3. Finanzielle Ziele **5**

2. Einflussfaktoren finanzielle Entwicklung **6**
2.1. Wirtschaftliches Umfeld **6**
2.2. Weitere Einflussfaktoren **6**
2.3. Bevölkerungs- und Schülerentwicklung **7**

3. Erfolgsrechnung **7**
3.1. Übersicht Erfolgsrechnung **7**
3.2. Steuern, Steuerkraft und Finanzausgleich **8**
3.3. Steuerbelastung, Steuerfuss und Bezug zur Finanzstrategie **11**
***3.4.* Gebührenbetriebe** **11**

4. Investitionsprogramm **14**

5. Finanzierungsrechnung **16**
5.1. Saldo Finanzierungsrechnung **16**
5.2. Selbstfinanzierung und Finanzierungsfehlbeträge **17**

6. Schulden und Zinsen **19**
6.1. Schulden und Zinsbelastung **19**
6.2. Zinsbelastungsquote Gesamthaushalt – Finanzielle Ziele und Massnahmen Finanzstrategie **20**
6.3. Nettoschulden **21**
6.4. Nettoschulden pro Einwohner/in Steuerhaushalt – Finanzielle Ziele und Massnahmen Finanzstrategie **23**

7. Eigenkapital(-quote) **25**
7.1. Zweckfreies Eigenkapital und Eigenkapitalquote **25**
7.2. Eigenkapitalquote Gesamthaushalt – Finanzielle Ziele und Massnahmen Finanzstrategie **26**

8. Fazit Finanzplan 2026 bis 2030 **27**

Anhang

Übersicht Finanzplan	28
Planungsdaten	29
Gestufte Erfolgsrechnungen	38
Planerfolgsrechnung Abteilungen	41
Planerfolgsrechnung Institutionelle Gliederung	42
Finanzierung	45
Planbilanz	48
Plangeldflussrechnung	49
Finanzkennzahlen	50
Investition Verwaltungsvermögen	52
Investition Finanzvermögen	60

Kontakt

Ressort Finanzen und Liegenschaften
Freiestrasse 6
8952 Schlieren

Ressortvorsteher	Dominic Schläpfer
Abteilungsleiter	Louis Mouwen
Telefon	044 738 15 18
E-Mail	louis.mouwen@schlieren.ch

Der Finanzplan der Stadt Schlieren dient dem Stadtrat als mittelfristiges Planungs- und Steuerungsinstrument. Der Finanzplan wird zusammen mit dem Budget publiziert. Das im Finanzplan abgebildete Budgetjahr 2027 entspricht dem Detailbudget. Im Finanzplan werden drei weitere Planjahre bis 2030 abgebildet. Die Planungsunsicherheit nimmt mit zunehmendem Planungshorizont zu. Der vorliegende Finanzplan wurde vom Stadtrat am 21. Oktober 2026 verabschiedet. Er wird dem Gemeindeparlament zusammen mit dem Budget zur Kenntnis gebracht.

1. Finanzstrategie 2035 – Gemeinsam nachhaltig in die Zukunft

Der Stadtrat übernimmt seine finanzielle Führungsverantwortung, indem er die Finanzstrategie 2035 als Grundlage für die nachhaltige finanzielle Führung der Stadt Schlieren verabschiedet (SRB 41 vom 6. März 2024) hat. Die Strategie übersetzt die finanzpolitische Haltung des Stadtrats im Rahmen von Grundsätzen, Zielen und Massnahmen:

1.1. Finanzpolitische Grundsätze



Quelle: Abbildung 2 aus Finanzstrategie 2035 – Finanzpolitische Grundsätze Stadt Schlieren

1.2. Rahmenbedingungen für Einnahmen-, Ausgaben- und Investitionspolitik

Die Erreichung der Ziele der Finanzstrategie hängt massgeblich von der Einnahmen-, Ausgaben- und Investitionspolitik der Stadt Schlieren ab. Diese bilden die wichtigsten finanziellen Steuerungsinstrumente, die im Rahmen der Budgetierung und Finanzplanung zu berücksichtigen sind. Der Stadtrat hat deshalb verschiedene Handlungsoptionen definiert, die zur Erreichung der finanziellen Ziele beitragen können, und die dabei zu beachtenden Rahmenbedingungen festgelegt.

Einnahmen
– Der Steuerfuss bewegt sich im Bereich des Medians der Vergleichsgemeinden[1] und liegt gleichzeitig unter dem Steuerfuss der Stadt Zürich. – Die Rendite auf dem Finanzvermögen wird erhöht. – Hohe Buchgewinne werden, wenn möglich, dem Eigenkapital zugewiesen.[2]

[1] Per 2025 liegt Schlieren mit 111 % über dem Median von 106 % der Vergleichsgemeinden (Agglomerationsgemeinden mit > 20 % Steueranteil juristischer Personen und ohne Seeanstoss): Dietikon: 121 %; Urdorf: 115 %; Regensdorf 117 %; Volketswil 101 %; Kloten: 100 %; Wallisellen 93 %; Opfikon 94 %

[2] Grundsätzlich sind Buchgewinne über die Erfolgsrechnung immer dem Eigenkapital zuzuweisen. Mit der Formulierung ist jedoch gemeint, dass mit Buchgewinnen, wenn möglich Reserven aufgebaut werden bzw. nicht das Budgetdefizit wesentlich beeinflusst wird.

Operative Ausgaben / Ersatzinvestitionen

- Operative Ausgaben sollen regelmässig auf Einsparungspotenziale überprüft werden.
- "Freiwillige" Leistungen sollen regelmässig hinterfragt werden.
- Es sollen keine Schulden für Konsumausgaben (d.h. die Aufwandseite der Erfolgsrechnung) entstehen.
- Ersatzinvestitionen sollen, wenn möglich, selbstfinanziert sein.

Neue Ausgaben / Investitionen

- Neue Ausgaben / Investitionen müssen bei Bedarf plafoniert werden, damit sie finanziell tragbar sind.
- Für strategisch wichtige Ausgaben ist eine Neuverschuldung zulässig.
- Die langfristigen Auswirkungen bei Entscheiden von neuen Ausgaben werden konsequent berücksichtigt.
- Neue Ausgaben / Investitionen müssen priorisiert werden.

1.3. Finanzielle Ziele

Um die finanzielle Widerstandsfähigkeit der Stadt Schlieren langfristig sicherzustellen, definiert der Stadtrat vier finanzielle Ziele:

Finanzielle Ziele	Kennzahlen	Berechnungsgrundlage	Strategie
 Tragbare Schulden sicherstellen	**Zinsbelastungsquote**	– Gesamthaushalt – Letztes abgeschlossenes Rechnungsjahr	Die Zinsbelastungsquote ist zu begrenzen. Die Nettozinsbelastung (bei einem fiktiven Zinssatz von 5 %) soll nicht mehr als 5 % des laufenden Ertrags betragen.
 Nettoschulden begrenzen	**Nettoschulden pro Einwohnerin und Einwohner**	– Steuerhaushalt – Letztes abgeschlossenes Rechnungsjahr	Das Wachstum der Nettoschulden pro Einwohnerin und Einwohner ist zu begrenzen. Die Nettoschulden pro Einwohnerin und Einwohner sollen nicht mehr als Fr. 5'000 betragen.
 Zweckfreies Eigenkapital erhalten	**Eigenkapitalquote**	– Gesamthaushalt – Durchschnitt der letzten 4 Jahre	Das zweckfreie Eigenkapital in % der Bilanzsumme ist zu erhalten und bei Möglichkeit weiter zu äufnen. Als Zielwert gilt eine Eigenkapitalquote von 40 %. Die Eigenkapitalquote beträgt mindestens 25 %.

Finanzielle Ziele	Kennzahlen	Berechnungsgrundlage	Strategie
 Minimaler Fondsbestand der Spezialfinanzierungen und Gemeindebetriebe sicherstellen	**Anlagedeckungsgrad**	– Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen – Letztes abgeschlossenes Rechnungsjahr	Der Fondsbestand der jeweiligen Gemeindebetriebe und Spezialfinanzierungen hat sich zwischen 75 und 150 % des Anlagewerts zu bewegen. **Ausnahme:** Überdeckung 150 % gilt für Gasversorgung nicht, da Gasausstieg geplant (Rücklagen für höhere Kosten und fehlender Ertrag) und kein strenges Kostendeckungsprinzip besteht.

2. Einflussfaktoren finanzielle Entwicklung

2.1. Wirtschaftliches Umfeld

Konjunkturprognosen der Expertengruppe des Bundes vom 17. September 2026:
Die Schweizer Wirtschaft hat sich im bisherigen Jahresverlauf 2026 dynamischer entwickelt als noch zur Jahresmitte erwartet. Die Expertengruppe Konjunkturprognosen des Bundes rechnet für 2026 mit einem Wachstum des sporteventbereinigten Bruttoinlandprodukts (BIP) von 1.7 %. Im Juni war noch von einem Wachstum von 0.9 % ausgegangen worden. Für 2027 wird weiterhin ein Wachstum von 1.6 % erwartet.

Das Wirtschaftswachstum wurde insbesondere durch die chemisch-pharmazeutische Industrie und die Exporte gestützt. Für die weitere Entwicklung wird mit einer moderaten Belebung der internationalen Nachfrage gerechnet. Gleichzeitig bestehen aufgrund geopolitischer Konflikte und handelspolitischer Unsicherheiten weiterhin erhebliche Risiken.

Die Lage auf dem Arbeitsmarkt bleibt insgesamt stabil. Für 2026 wird mit einer durchschnittlichen Arbeitslosenquote von 3.1 % und für 2027 von 3.0 % gerechnet. Der Preisdruck bleibt gering. Die Konsumentenpreise dürften sowohl 2026 als auch 2027 um 0.6 % steigen.

Für die Stadt Schlieren ist insbesondere die Entwicklung der Unternehmensgewinne und der Investitionstätigkeit von Bedeutung. Die breit aufgestellte Unternehmenslandschaft mit einem starken Dienstleistungs-, Forschungs- und Technologiesektor ist eng mit der nationalen und internationalen Wirtschaftsentwicklung verbunden. Entsprechend können konjunkturelle Veränderungen auch Auswirkungen auf die Steuererträge der Stadt haben.

Für die Planjahre wird von einer moderaten Teuerung sowie einem anhaltenden Wirtschaftswachstum ausgegangen. Die entsprechenden Annahmen sind in der nachfolgenden Übersicht dargestellt.

Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.20%	0.30%	0.70%	0.80%	1.00%	1.00%
Wirtschaftswachstum (BIP)	1.40%	0.90%	1.60%	1.50%	1.50%	1.60%

2.2. Weitere Einflussfaktoren

Das Zinsniveau ist für die Finanzplanung der Stadt Schlieren von besonderer Bedeutung. Nach den Zinssenkungen der vergangenen Jahre befindet sich der SNB-Leitzins auf einem tiefen Niveau. Für die Finanzierung der Stadt sind neben der allgemeinen Zinsentwicklung insbesondere die Konditionen für die Aufnahme und Erneuerung von Darlehen massgebend.

Die Stadt Schlieren sieht in den kommenden Jahren überdurchschnittlich hohe Investitionsvolumen vor. Da diese nur teilweise aus eigenen Mitteln finanziert werden können, ist mit einer deutlichen Zunahme der Verschuldung zu rechnen. Damit gewinnt die Entwicklung der Finanzierungskosten auch bei einem vergleichsweise tiefen Zinsniveau an Bedeutung.

Weitere Unsicherheiten ergeben sich aus der internationalen Wirtschafts- und Handelspolitik sowie geopolitischen Entwicklungen. Diese können sich insbesondere auf die Unternehmensgewinne, die Steuererträge, die Energiepreise und die Investitionskosten auswirken. Die entsprechenden Entwicklungen lassen sich nur begrenzt prognostizieren und stellen Risiken für die Finanzplanung dar.

2.3. Bevölkerungs- und Schülerentwicklung

Die in den Kennzahlen des Finanzplans abgebildete Einwohnerzahl der Rechnung 2025 entspricht dem Ist-Wert per 31. Dezember 2025. Für das Jahr 2026 wird mit rund 20'800 Einwohnerinnen und Einwohnern gerechnet. Im Budget 2027 wird eine Einwohnerzahl von 21'700 angenommen. In den weiteren Planjahren wird von einer weitgehend stabilen Bevölkerungsentwicklung ausgegangen.

Die Schülerzahlen basieren auf den Planungsannahmen der Stadt. Für 2026 wird mit rund 2'080 Schülerinnen und Schülern gerechnet, für 2027 mit rund 2'170. In den Folgejahren wird ebenfalls von einer weitgehend stabilen Entwicklung ausgegangen.

Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Einwohnerzahl	20'421	20'800	21'700	21'700	21'800	21'700
Schülerzahl	2'042	2'080	2'170	2'170	2'180	2'170

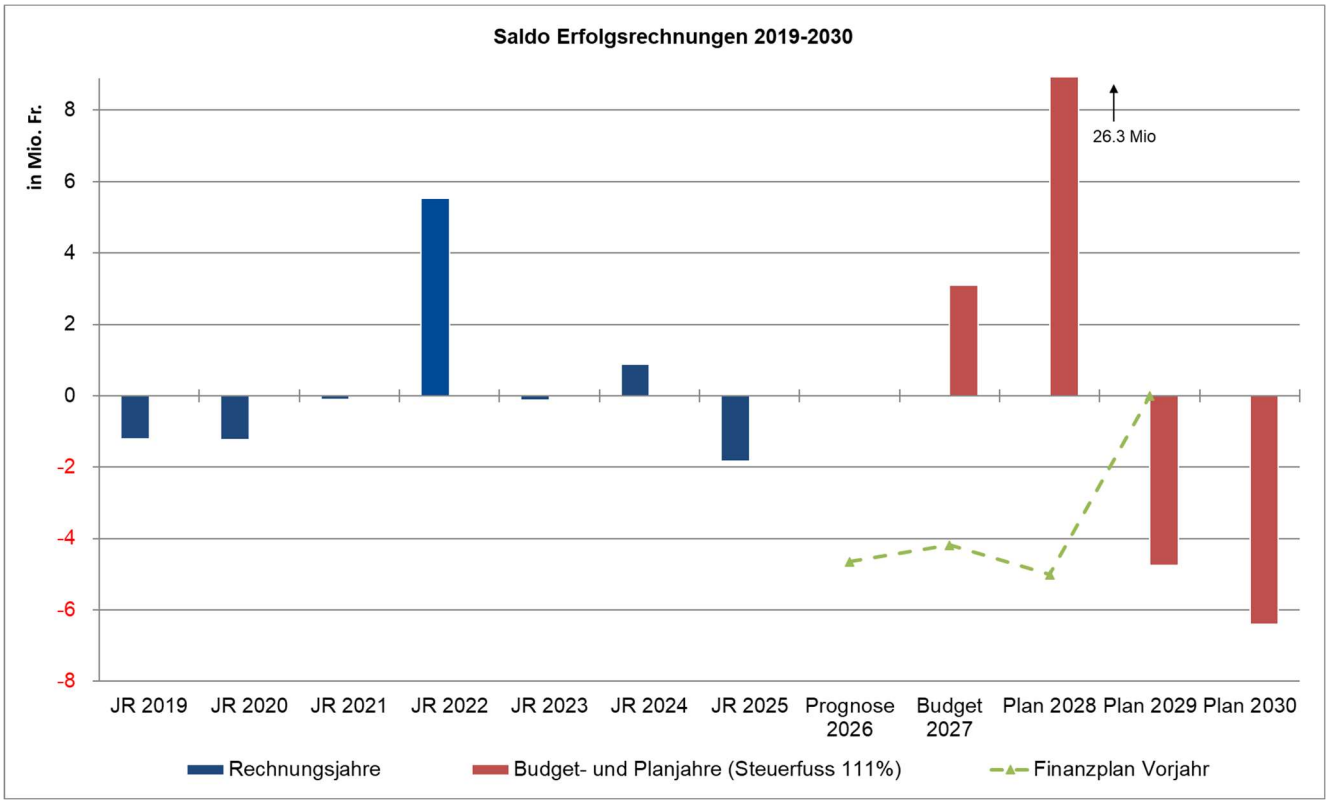
Zwischen der Einwohner- und Schülerentwicklung sowie der Aufwand- und Ertragsentwicklung besteht ein Zusammenhang, der jedoch nicht linear verläuft. Ein stärkeres oder geringeres Bevölkerungswachstum kann sich insbesondere bei den Steuererträgen, der Schulraumplanung und den Aufwendungen im Bildungsbereich mit zeitlicher Verzögerung auf den Finanzhaushalt auswirken.

3. Erfolgsrechnung

3.1. Übersicht Erfolgsrechnung

Die nachfolgende Abbildung zeigt die Ergebnisse der Erfolgsrechnung von 2019 bis 2030. Für das Budget 2027 wird ein unveränderter Steuerfuss von 111 % beantragt. Auch in den weiteren Planjahren ist keine Steuerfusserhöhung vorgesehen. Als Vergleich ist die letztjährige Finanzplanung eingezeichnet, um die Entwicklung gegenüber den bisherigen Erwartungen aufzuzeigen.

Nach dem Aufwandüberschuss von 1.8 Mio. Franken in der Jahresrechnung 2025 wird für das laufende Jahr 2026 ein ausgeglichenes Ergebnis prognostiziert. Das Budget 2027 sieht einen Ertragsüberschuss von 3.1 Mio. Franken vor. Für das Planjahr 2028 wird ein Ertragsüberschuss von 26.3 Mio. Franken erwartet, während in den Jahren 2029 und 2030 wieder Aufwandüberschüsse von 4.7 beziehungsweise 6.4 Mio. Franken resultieren.



Die Regeln zum Haushaltsgleichgewicht gemäss Gemeindegesetz werden eingehalten. Insbesondere wird der maximal zulässige Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 2 GG in sämtlichen Planjahren nicht überschritten.

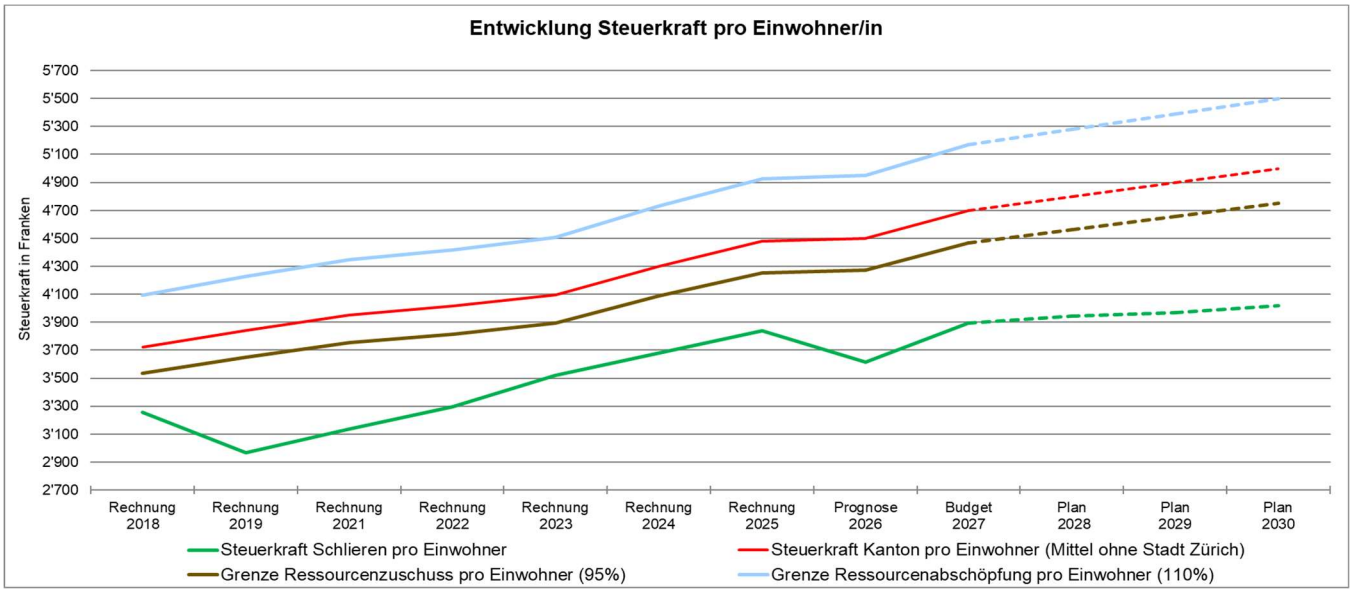
Die Entwicklung der Erfolgsrechnung wird insbesondere durch die Steuererträge, den Ressourcenausgleich, die Bevölkerungsentwicklung sowie die finanziellen Auswirkungen der hohen Investitionstätigkeit geprägt. Mit der Inbetriebnahme neuer Anlagen steigen insbesondere die Abschreibungen und die Finanzierungskosten.

Das positive Ergebnis im Planjahr 2028 ist wesentlich durch einen einmaligen Sondereffekt bei den Steuererträgen beeinflusst. Aufgrund der Unsicherheit über den Zeitpunkt der Verbuchung wurde dieser im Budget 2027 nicht berücksichtigt, jedoch in die Finanzplanung aufgenommen. Dieser ausserordentliche Ertrag verbessert das Ergebnis einmalig, stellt aber keine nachhaltige Verbesserung der wiederkehrenden Einnahmen dar.

3.2. Steuern, Steuerkraft und Finanzausgleich

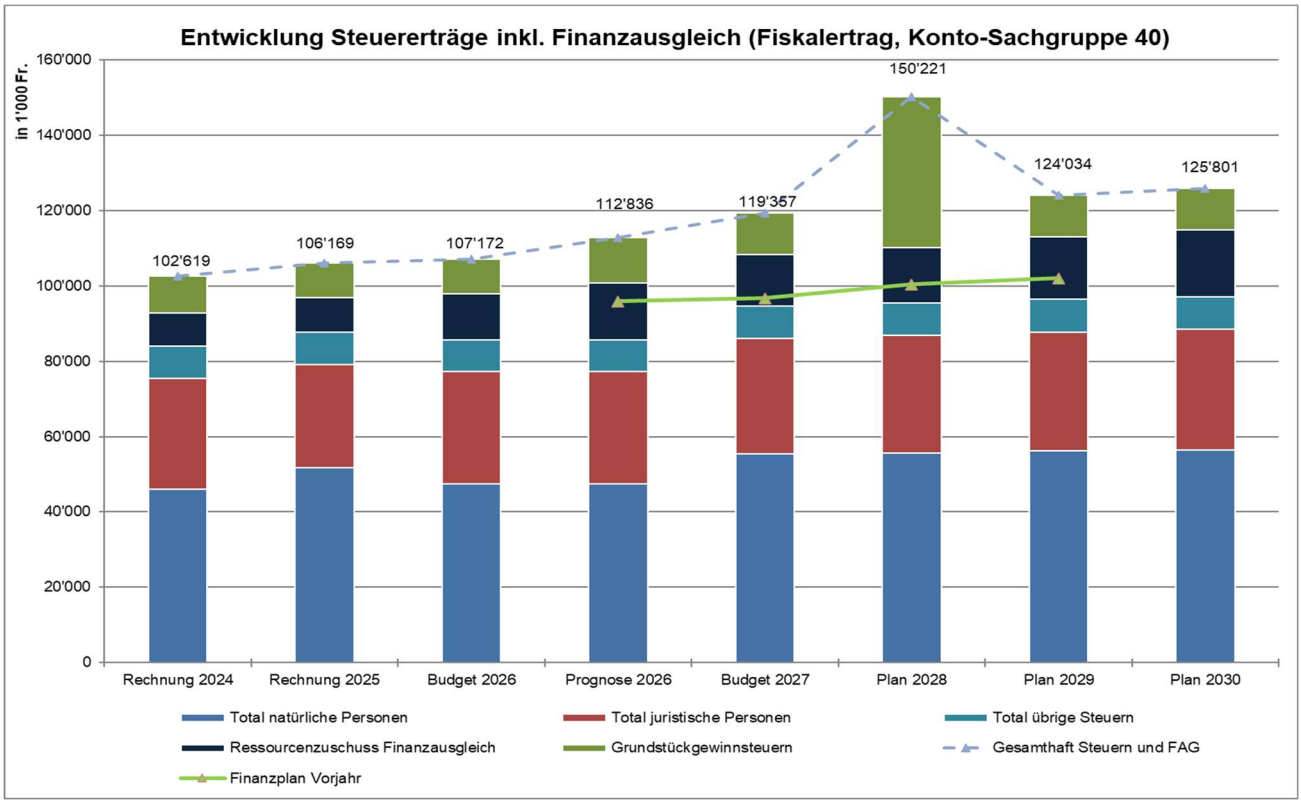
Steuerkraft und Finanzausgleich
Die Entwicklung der Steuerkraft und des kantonalen Ressourcenausgleichs ist für den Finanzhaushalt der Stadt Schlieren von grosser Bedeutung. Die Steuererträge entwickeln sich insgesamt positiv. Gleichzeitig bleibt die Prognose insbesondere bei den juristischen Personen aufgrund der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen und der teilweise erheblichen Schwankungen einzelner Steuererträge mit Unsicherheiten verbunden.

Das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) lag im Jahr 2025 bei 4'478 Franken pro Einwohnerin und Einwohner. Für das Jahr 2026 wird ein Wert von 4'500 Franken erwartet. In den Planjahren wird von einer weiteren Zunahme auf 4'700 Franken im Jahr 2027, 4'800 Franken im Jahr 2028, 4'900 Franken im Jahr 2029 und 5'000 Franken im Jahr 2030 ausgegangen.



Die relative Steuerkraft der Stadt Schlieren lag im Jahr 2025 bei 3'840 Franken pro Einwohnerin und Einwohner. Für 2026 wird ein Rückgang auf 3'613 Franken prognostiziert. Im Budgetjahr 2027 wird wieder mit einem Anstieg auf 3'895 Franken gerechnet. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums steigt die erwartete Steuerkraft auf 4'017 Franken pro Einwohnerin und Einwohner.

Die eigene Steuerkraft liegt damit während des gesamten Planungszeitraums unter der Grenze von 95 % des kantonalen Mittels. Entsprechend wird auch in den kommenden Jahren mit erheblichen Ressourcenzuschüssen gerechnet. Für das Jahr 2026 wird gemäss aktueller Hochrechnung mit einem Ressourcenzuschuss von 15.2 Mio. Franken gerechnet. Im Budget 2027 sind 13.7 Mio. Franken vorgesehen. In den weiteren Planjahren steigen die erwarteten Zuschüsse auf 14.8 Mio. Franken im Jahr 2028, 16.6 Mio. Franken im Jahr 2029 und 17.7 Mio. Franken im Jahr 2030.



Die Steuererträge entwickeln sich ebenfalls positiv. Im Budget 2027 werden Fiskalerträge von 105.8 Mio. Franken erwartet, rund 9 Mio. Franken mehr als im Budget 2026. Die Finanzplanung berücksichtigt zudem einen einmaligen Sondereffekt bei den Grundstückgewinnsteuern. Aufgrund der Unsicherheit über den Zeitpunkt der Verbuchung wurde dieser im Budget 2027 nicht berücksichtigt. Entsprechend steigen die Fiskalerträge im Planjahr 2028 vorübergehend auf 135.5 Mio. Franken. In den Jahren 2029 und 2030 werden wieder Erträge von 107.6 beziehungsweise 108.3 Mio. Franken erwartet.

Die Höhe der Ressourcenzuschüsse hängt von der Entwicklung der eigenen Steuerkraft im Verhältnis zum kantonalen Mittel ab. Steigende Steuererträge können deshalb mit zeitlicher Verzögerung zu tieferen Ressourcenzuschüssen führen. Die Steuerkraftentwicklung und die Erträge aus dem Finanzausgleich sind entsprechend im Zusammenhang zu betrachten.

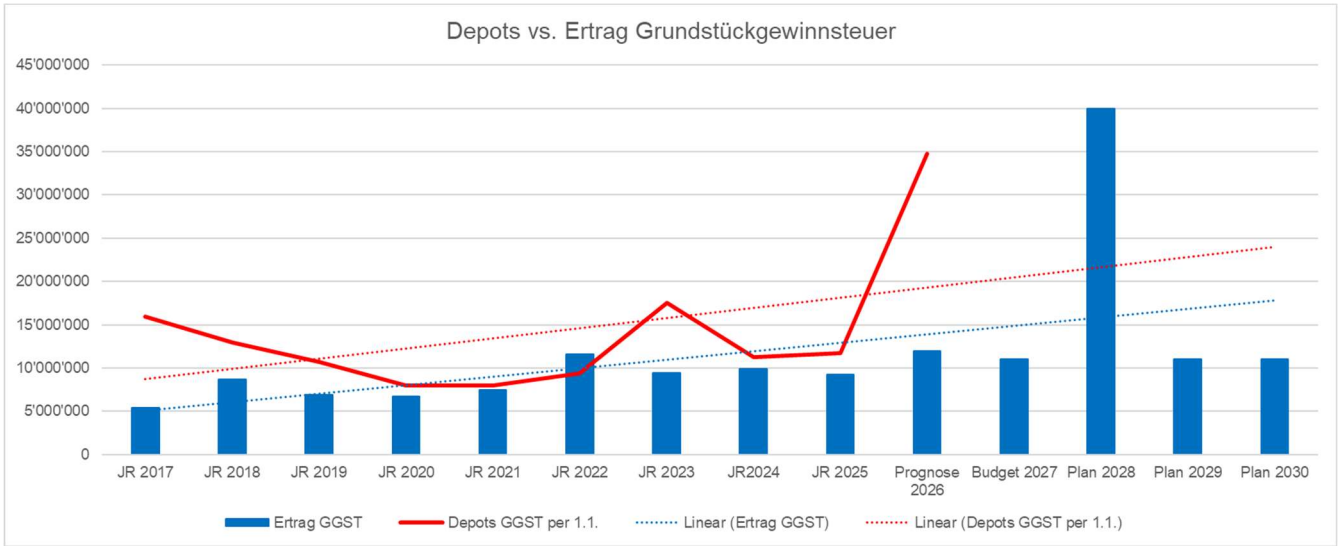
Die Steuererträge und der Finanzausgleich bewegen sich insgesamt auf einem hohen Niveau. Damit ist bereits ein erheblicher finanzieller Spielraum in der Finanzplanung berücksichtigt. Insbesondere die Entwicklung der Unternehmensgewinne und der kantonalen Steuerkraft bleibt jedoch mit Unsicherheiten verbunden.

Ertragspotential Grundstückgewinnsteuern
Die Grundstückgewinnsteuern stellen für die Stadt Schlieren eine bedeutende Einnahmequelle dar. Mit zunehmenden Bodenpreisen und Wertsteigerungen von Liegenschaften erhöht sich grundsätzlich auch das Ertragspotenzial. Die tatsächlichen Einnahmen hängen jedoch wesentlich von der Anzahl und dem Umfang der Grundstücktransaktionen ab und können von Jahr zu Jahr erheblich schwanken.

Für das Budget 2027 werden Grundstückgewinnsteuern von 11 Mio. Franken erwartet. Die Erträge bewegen sich damit weiterhin auf einem hohen Niveau und leisten einen wichtigen Beitrag zum Ausgleich des städtischen Finanzhaushalts.

Die im Vorjahr diskutierte Beteiligung des Kantons von 25 % am Grundstückgewinnsteuerertrag wurde nach der breiten Ablehnung in der Vernehmlassung vom Regierungsrat zurückgezogen. Die Grundstückgewinnsteuern verbleiben somit weiterhin vollständig bei den Gemeinden und werden nicht in die Berechnung des Ressourcenausgleichs einbezogen.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Depotbestände per 1. Januar sowie der Grundstückgewinnsteuern. Im Planjahr 2028 ist ein ausserordentlicher Steuerertrag berücksichtigt, der zu einem einmaligen Anstieg führt. Aufgrund der Unsicherheit über den Zeitpunkt der Verbuchung wurde dieser im Budget 2027 nicht berücksichtigt. Die Depotbestände geben Hinweise auf das künftige Ertragspotenzial, erlauben jedoch keine verlässliche Prognose des Zeitpunkts und der Höhe der tatsächlichen Steuererträge.



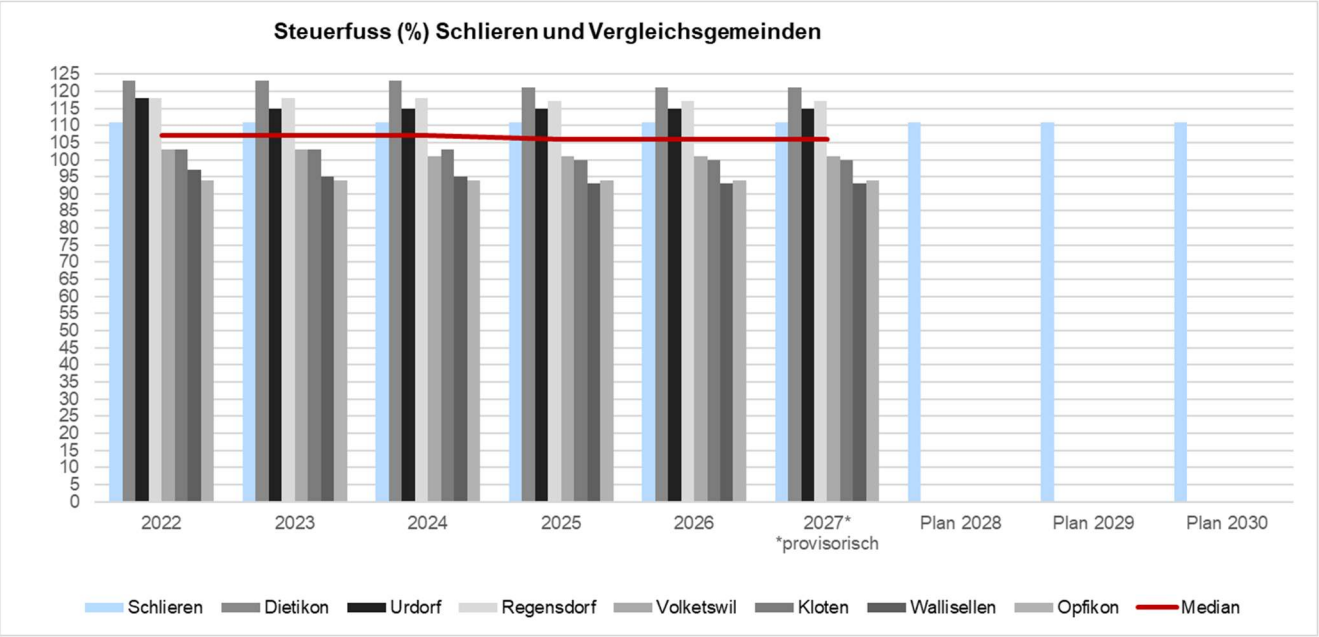
3.3. Steuerbelastung, Steuerfuss und Bezug zur Finanzstrategie

Steuerfuss und Bezug zur Finanzstrategie
Der Steuerfuss der Stadt Schlieren beträgt unverändert 111 %. Auch für das Budget 2027 und die weiteren Planjahre bis 2030 ist keine Steuerfusserhöhung vorgesehen.

Die Finanzplanung zeigt jedoch, dass die hohen Investitionen und die damit verbundenen Finanzierungsfehlbeträge zu einer deutlichen Zunahme der Verschuldung führen. Die Nettoschuld des steuerfinanzierten Haushalts steigt von voraussichtlich 1'379 Franken pro Einwohnerin und Einwohner im Jahr 2026 auf 2'590 Franken im Jahr 2027 und erreicht im Jahr 2030 einen Wert von 5'159 Franken.

Damit wird die strategische Obergrenze von 5'000 Franken pro Einwohnerin und Einwohner am Ende des Finanzplanungszeitraums überschritten. Auch die Zinsbelastungsquote steigt bis 2030 auf 4.55 % und nähert sich damit dem strategischen Grenzwert von 5 %.

Um den Steuerfuss langfristig stabil zu halten und die Vorgaben der Finanzstrategie einzuhalten, sind eine konsequente Priorisierung der Investitionen sowie ein zurückhaltendes Wachstum der wiederkehrenden Ausgaben erforderlich.

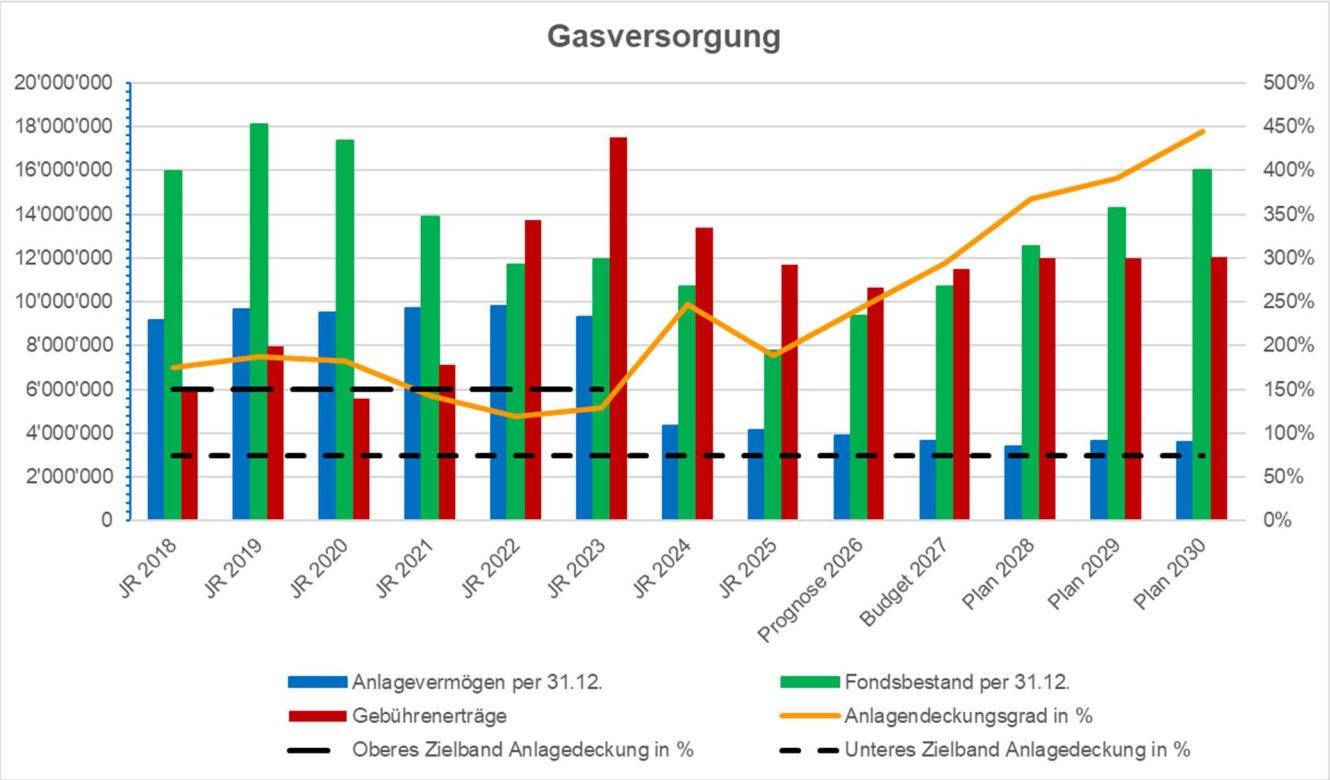


3.4. Gebührenbetriebe

Gasversorgung
Der Anlagendeckungsgrad der Gasversorgung steigt während der Planungsperiode deutlich an. Nach 188 % im Rechnungsjahr 2025 wird für das Budget 2027 ein Wert von 294 % erwartet. Bis 2030 erhöht sich dieser auf 445 %. Diese Entwicklung ist insbesondere auf den Rückgang des Anlagevermögens bei gleichzeitig steigenden Fondsbeständen zurückzuführen.

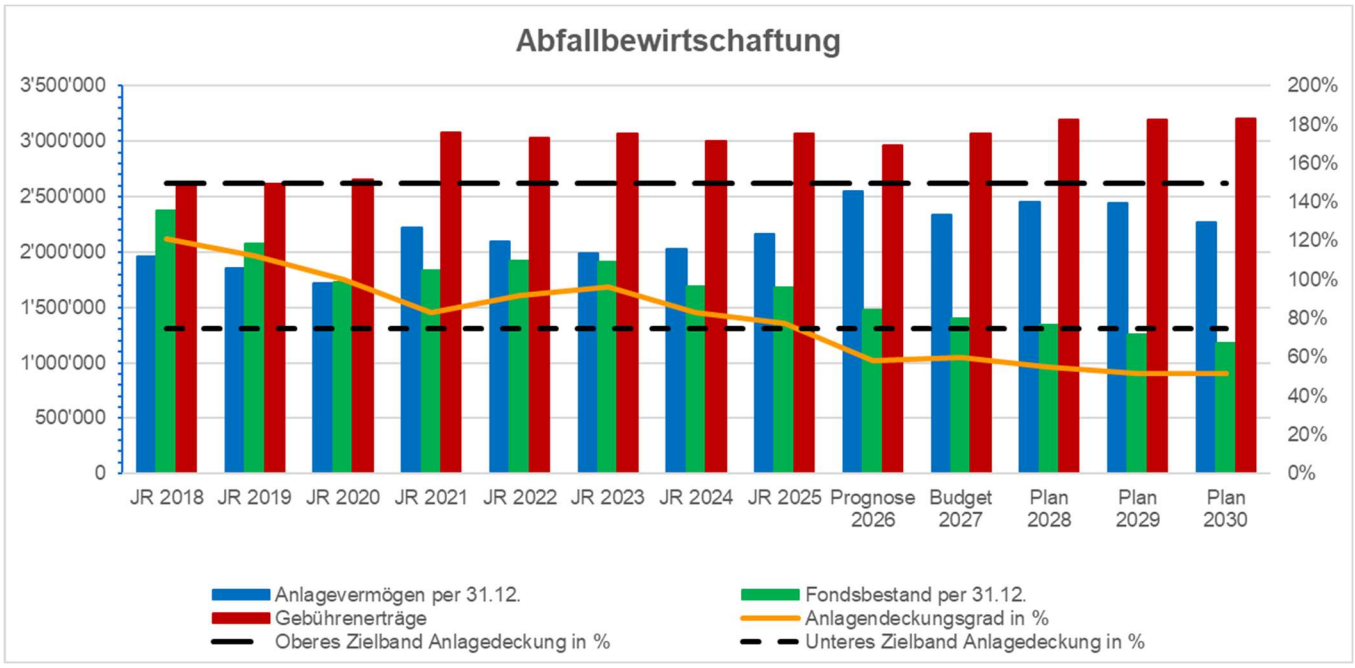
Die Gasrückzugsstrategie und die damit verbundenen Veränderungen des Anlagevermögens prägen die finanzielle Entwicklung des Gebührenbetriebs weiterhin. Der Fondsbestand steigt von rund 7.8 Mio. Franken Ende 2025 auf voraussichtlich 16.0 Mio. Franken Ende 2030. Die Gebührenerträge bewegen sich in den Planjahren zwischen 11.5 und 12.1 Mio. Franken.

Für die Gasversorgung gilt aufgrund der beschlossenen Rückzugsstrategie eine Ausnahme von der oberen Grenze des strategischen Zielbands für den Anlagendeckungsgrad. Die weitere Entwicklung ist insbesondere im Zusammenhang mit den künftigen Stilllegungsverpflichtungen und den verbleibenden finanziellen Risiken zu beurteilen.



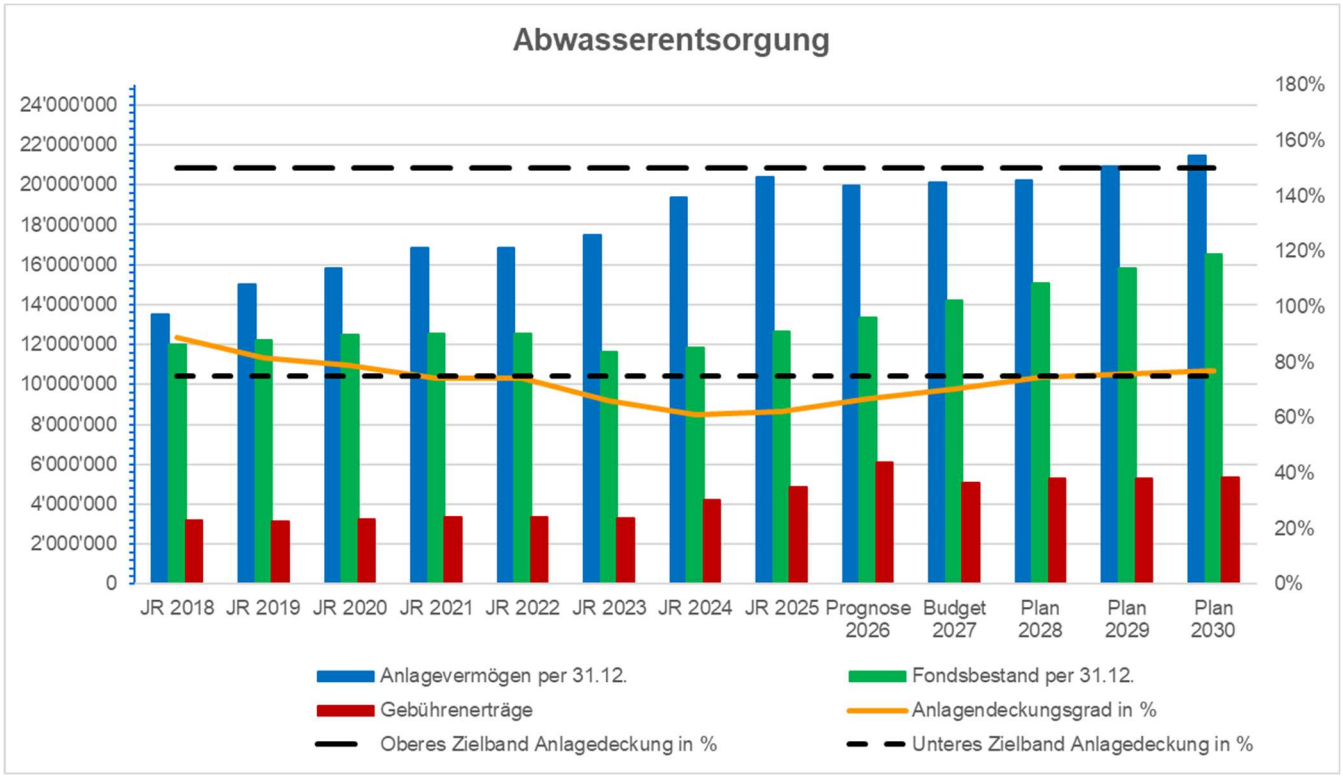
Abfallbewirtschaftung
Bei der Abfallbewirtschaftung nimmt der Fondsbestand aufgrund der prognostizierten Aufwandüberschüsse während der Planungsperiode weiter ab. Der Anlagendeckungsgrad sinkt von 77.78 % im Rechnungsjahr 2025 auf 59.83 % im Budgetjahr 2027 und 51.84 % im Jahr 2030. Damit wird das untere strategische Zielband von 75 % deutlich unterschritten.

Die Entwicklung zeigt, dass mittelfristig Massnahmen erforderlich sind, um den Fondsbestand zu stabilisieren und den Anlagendeckungsgrad wieder zu verbessern. Neben betrieblichen Massnahmen ist dabei auch eine Anpassung der Gebühren zu prüfen. Eine allfällige Erhöhung der Grundgebühr kann die Stadt Schlieren selbst beschliessen, während Anpassungen der Abfallsackgebühr nicht im Alleingang vorgenommen werden können.



Abwasserentsorgung
Bei der Abwasserentsorgung konnte die finanzielle Entwicklung dank den Gebührenerhöhungen 2024 und 2025 gezielt verbessert werden. Der Fondsbestand nimmt in den Planjahren weiter zu, während sich das Anlagevermögen vergleichsweise stabil entwickelt. Dadurch steigt der Anlagendeckungsgrad von 62.08 % im Rechnungsjahr 2025 auf 70.56 % im Budgetjahr 2027. Im Jahr 2030 wird mit 76.94 % die untere Grenze des strategischen Zielbands wieder überschritten.

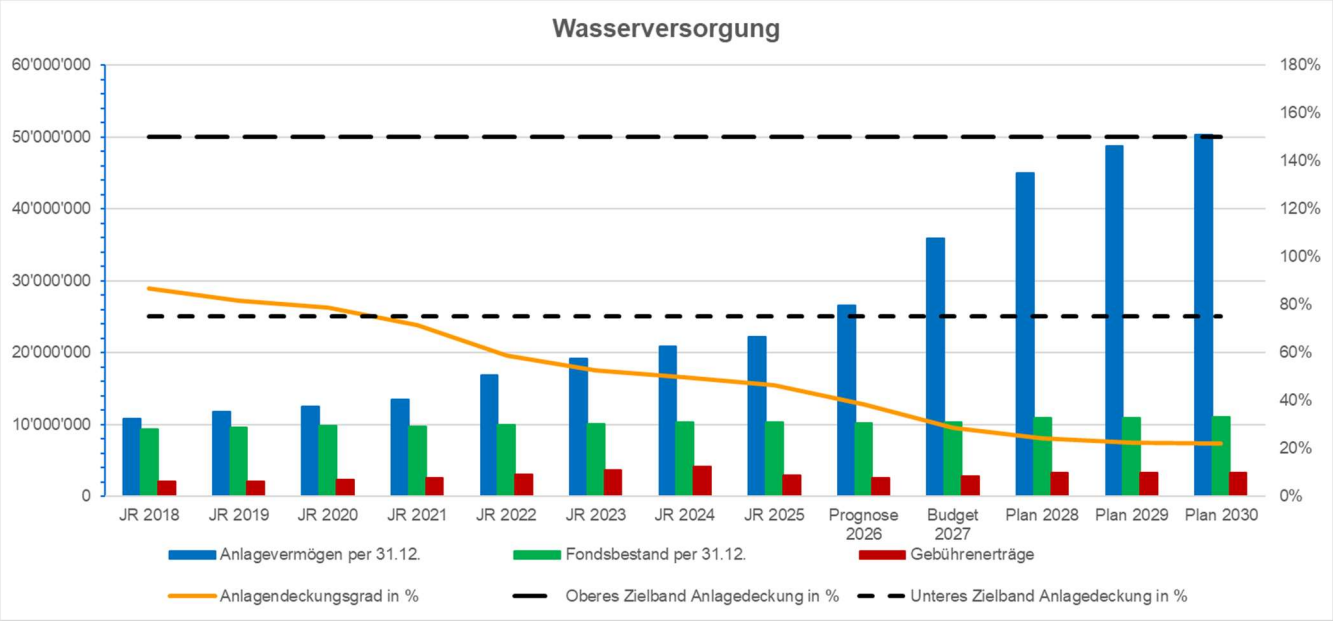
Die Entwicklung entspricht damit grundsätzlich den bisherigen Erwartungen, wobei die Erreichung des Zielbands gegenüber der Vorjahresplanung um ein Jahr später vorgesehen ist.



Wasserversorgung
Das Anlagevermögen der Wasserversorgung nimmt aufgrund der hohen Investitionstätigkeit weiterhin stark zu. Nachdem das untere Zielband des Anlagendeckungsgrads unterschritten wurde, erfolgte bereits auf das Jahr 2024 eine Gebührenerhöhung. Die Fondsbestände bleiben in der aktuellen Finanzplanung weitgehend stabil und steigen bis 2030 leicht an.

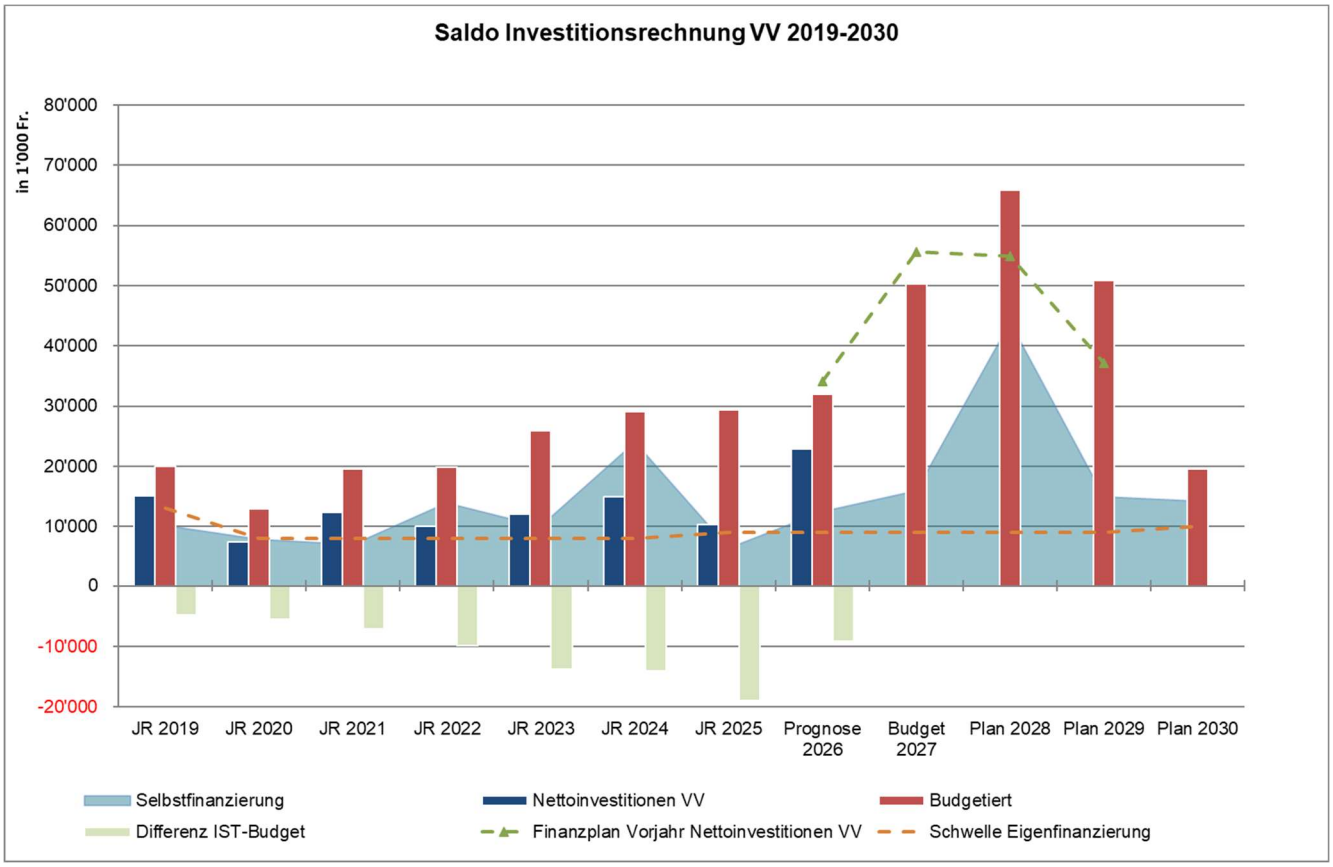
Aufgrund der vorgesehenen Investitionen sinkt der Anlagendeckungsgrad von 46.29 % im Rechnungsjahr 2025 auf 28.68 % im Budgetjahr 2027 und 21.88 % im Jahr 2030. Die Unterschreitung des unteren Zielbands ist insbesondere auf die starke Zunahme des Anlagevermögens zurückzuführen. Solange die erforderlichen Einlagen in den Fondsbestand sichergestellt sind, ist diese Entwicklung aus langfristiger Sicht nicht unmittelbar bedenklich.

Eine weitere Anpassung der Wassergebühren ist geplant auf das Planjahr 2028 im Hinblick auf die langfristige Sicherstellung der Finanzierung und die negative Entwicklung des Anlagendeckungsgrads aufgrund der hohen Investitionstätigkeit.

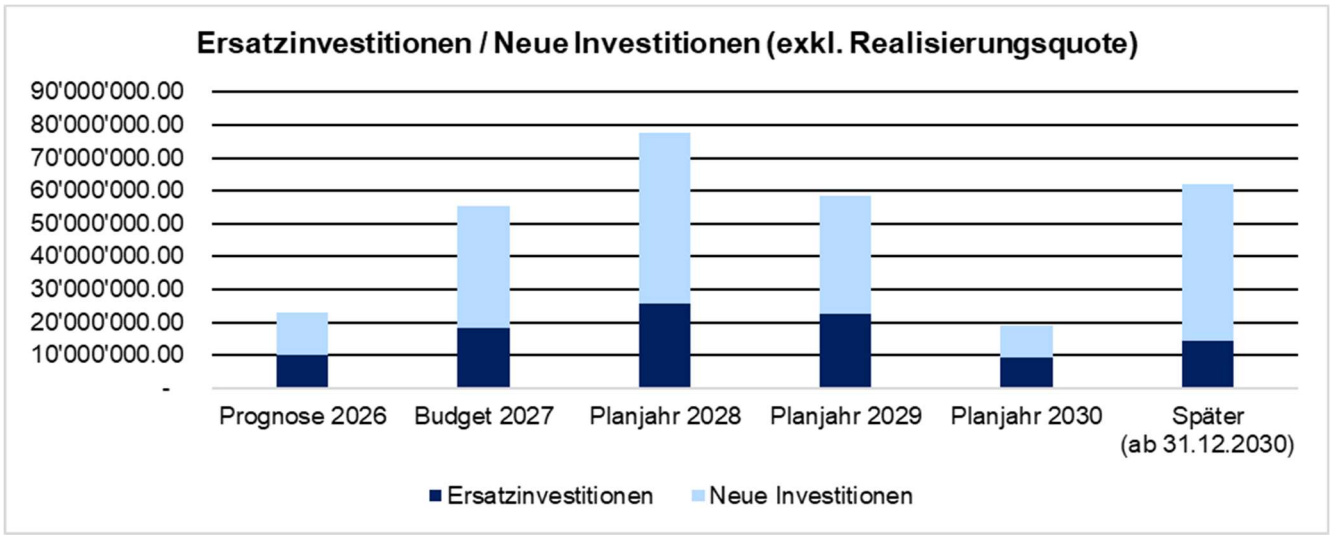


4. Investitionsprogramm

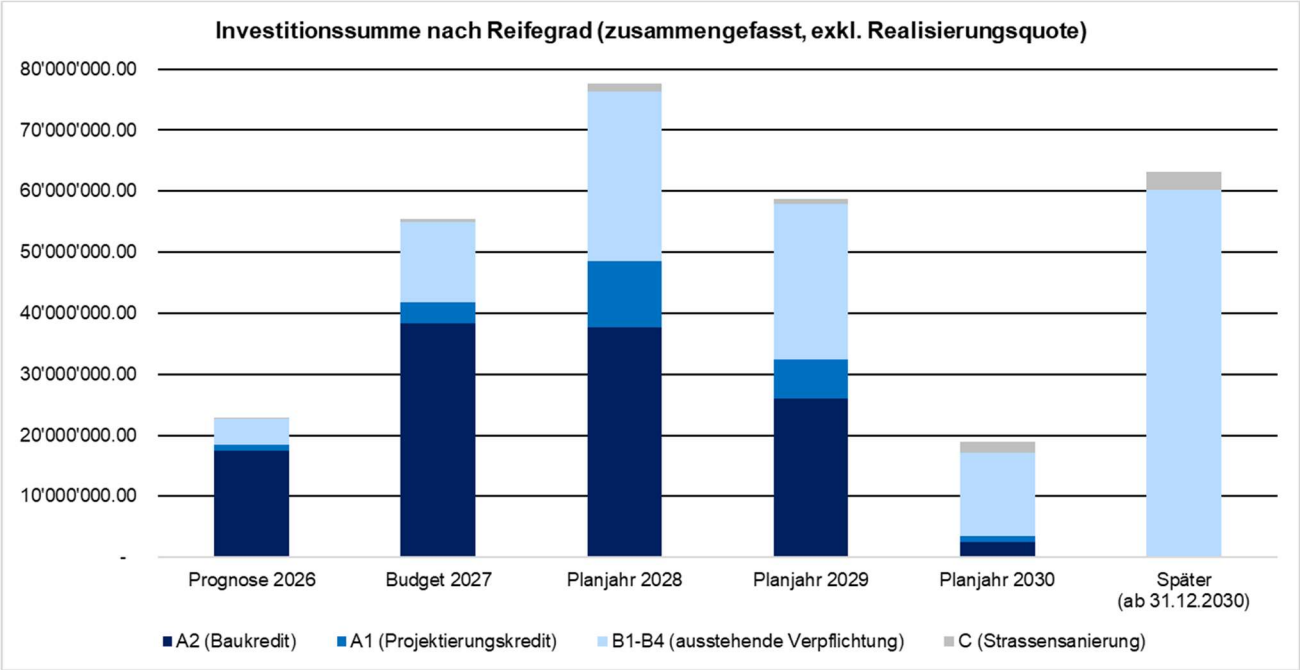
Für die kommenden vier Budget- und Planjahre (2027–2030) weist die Finanzplanung Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von insgesamt rund 186.5 Mio. Franken aus. Dies entspricht einem durchschnittlichen jährlichen Investitionsvolumen von rund 46.6 Mio. Franken und liegt weiterhin deutlich über der Eigenfinanzierungsschwelle. Die höchsten Investitionen sind mit 50.2 Mio. Franken im Budgetjahr 2027, 65.8 Mio. Franken im Planjahr 2028 und 50.8 Mio. Franken im Planjahr 2029 vorgesehen. Im Jahr 2030 reduzieren sich die geplanten Nettoinvestitionen auf 19.6 Mio. Franken.



Die geplante Selbstfinanzierung reicht nicht aus, um das hohe Investitionsvolumen vollständig aus eigenen Mitteln zu finanzieren. Besonders in den Jahren 2027 und 2029 entstehen dadurch erhebliche Finanzierungsfehlbeträge. Die Priorisierung und zeitliche Abstimmung der Investitionen bleiben deshalb von zentraler Bedeutung.



Als Massnahme aus der Finanzstrategie wurde eine strategische Investitionsplanung eingeführt. Dabei werden die Investitionen im Budgetprozess und in den Beratungen des Stadtrats nach ihrem Reifegrad und ihrer finanziellen Tragbarkeit priorisiert. Zur realistischeren Abbildung der Investitionstätigkeit werden bei noch nicht bewilligten Projekten weiterhin Realisierungsquoten berücksichtigt. Die nachfolgende Grafik zeigt die geplanten Investitionsvolumen nach Reifegrad, vor Anwendung der Realisierungsquoten.



Im Budgetjahr 2027 weisen Investitionen von rund 38.4 Mio. Franken bereits den Reifegrad A2 (Baukredit) auf. Weitere 3.4 Mio. Franken befinden sich im Reifegrad A1 (Projektierungskredit). Zusammen entsprechen diese Vorhaben rund 75 % des ausgewiesenen Investitionsvolumens vor Anwendung der Realisierungsquoten. Der Spielraum für kurzfristige Verschiebungen ist damit begrenzt.

Für die Jahre 2028 bis 2030 sind weitere bedeutende Investitionen vorgesehen, deren Reifegrad teilweise noch tiefer liegt. Diese Vorhaben bieten grundsätzlich einen grösseren zeitlichen Handlungsspielraum. Allerdings sind darunter auch Ersatzinvestitionen und Vorhaben mit eingeschränkten Verschiebungsmöglichkeiten.

Die kapitalintensivsten Investitionsvorhaben betreffen insbesondere die Alterseinrichtungen, die Sanierung der Schulanlage Kalktarren, die Schulraumerweiterung und Tagesstrukturen Zelgli sowie die Erneuerung der Wasser- und Abwasserinfrastruktur. Allein im Budgetjahr 2027 sind für den Neubau der Alterseinrichtungen 18 Mio. Franken, für die Sanierung der Schulanlage Kalktarren 11 Mio. Franken, für das Reservoir Lölimoos 3.5 Mio. Franken und für das Pumpwerk Zelgli 3 Mio. Franken vorgesehen.

Die weiterhin hohen Investitionsvolumen erfordern eine konsequente Priorisierung. Insbesondere bei neuen, noch nicht bewilligten Vorhaben ist deren zeitliche Umsetzung im Hinblick auf die finanziellen Ziele der Stadt sorgfältig zu beurteilen.

5. Finanzierungsrechnung

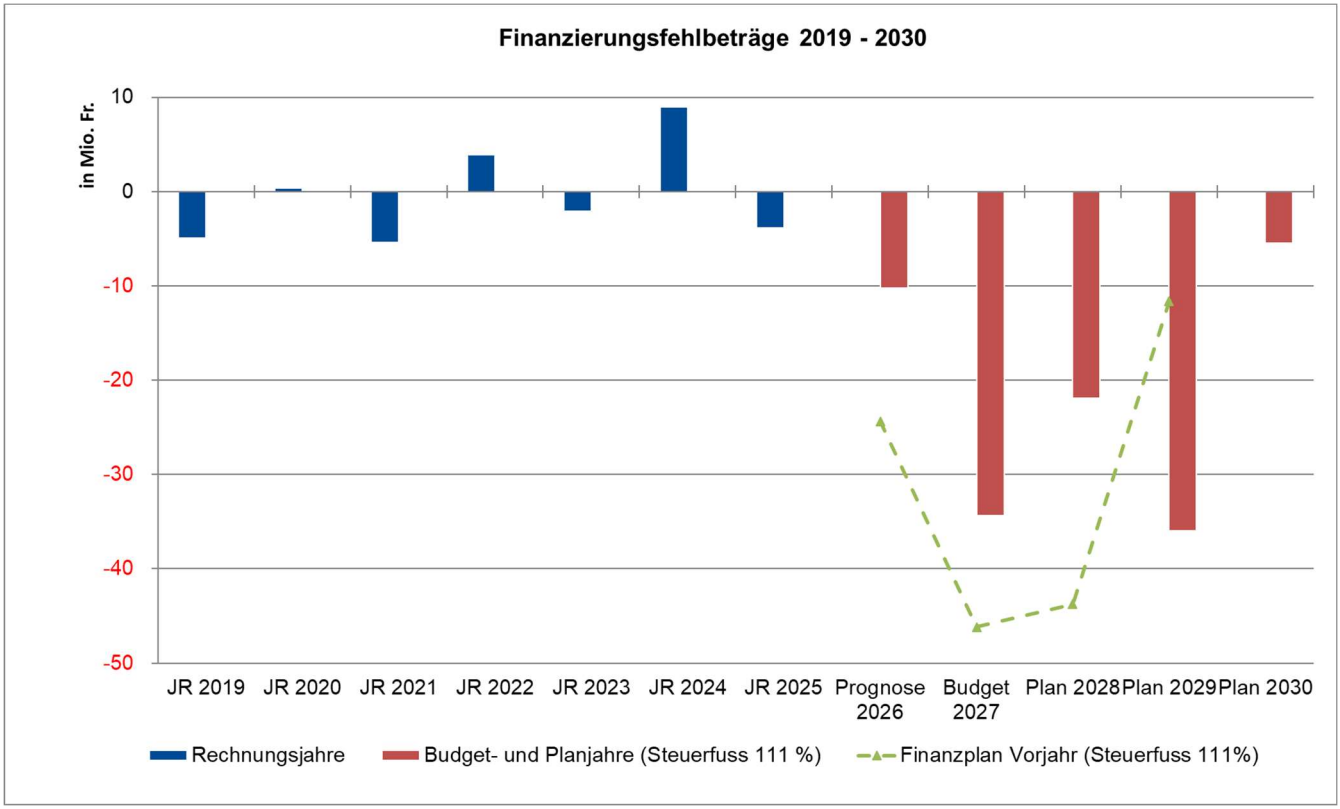
5.1. Saldo Finanzierungsrechnung

Da die gesetzlichen Regeln zum Haushaltsgleichgewicht hauptsächlich auf die Erfolgsrechnung ausgerichtet sind, kommt der Finanzierungsrechnung eine besondere Bedeutung zu. Insbesondere bei öffentlichen Haushalten mit einem hohen Investitionsvolumen ist die Entwicklung der Finanzierung entscheidend für die künftige Verschuldung.

Die Finanzierungsrechnung stellt der Selbstfinanzierung die Nettoinvestitionen gegenüber. Die Selbstfinanzierung ergibt sich aus dem Ergebnis der Erfolgsrechnung, bereinigt um nicht liquiditätswirksame Positionen wie Abschreibungen sowie Einlagen und Entnahmen in Fonds. Die Differenz zwischen Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen ergibt den Finanzierungsüberschuss beziehungsweise den Finanzierungsfehlbetrag.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Finanzierungsrechnung des Gesamthaushalts. Für das Budgetjahr 2027 resultiert bei einer Selbstfinanzierung von 15.9 Mio. Franken und Nettoinvestitionen von 50.2 Mio. Franken ein Finanzierungsfehlbetrag von 34.3 Mio. Franken. Auch in den weiteren Planjahren übersteigen die Investitionen die verfügbaren eigenen Mittel deutlich.

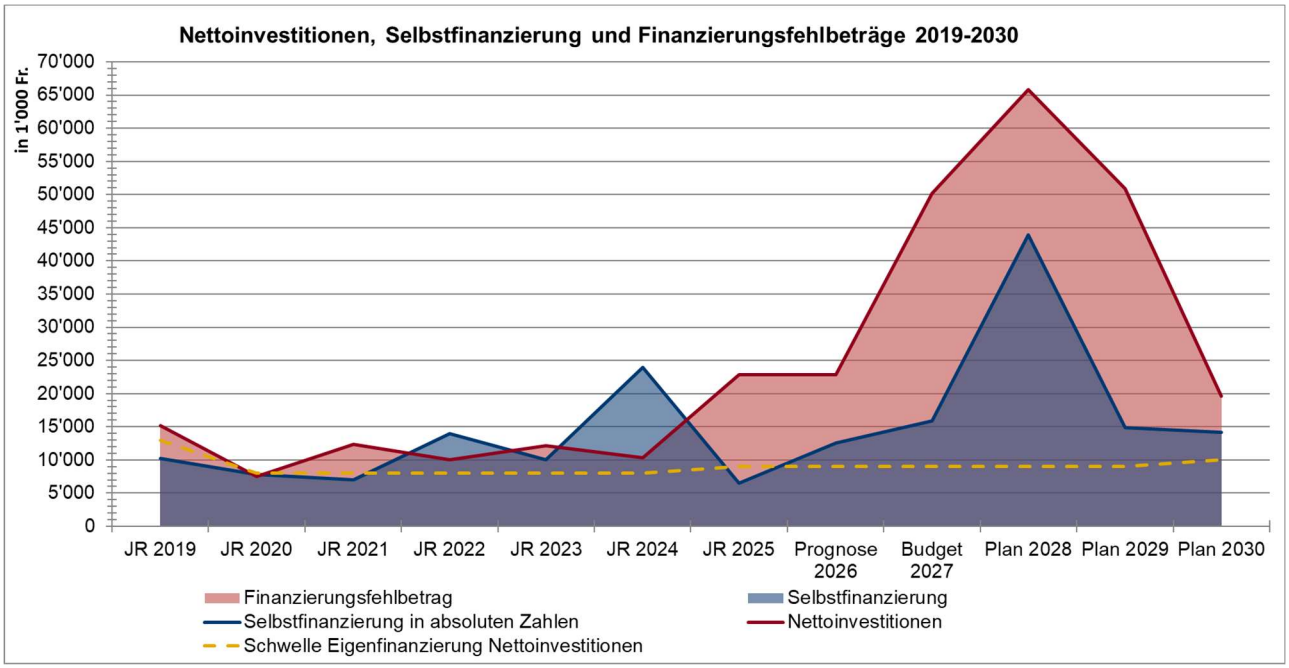
In den Jahren 2028 und 2029 werden Finanzierungsfehlbeträge von 21.9 beziehungsweise 36.0 Mio. Franken erwartet. Im Jahr 2030 reduziert sich der Fehlbetrag aufgrund des tieferen Investitionsvolumens auf 5.5 Mio. Franken. Die hohen Finanzierungsfehlbeträge führen während der Planperiode zu einer erheblichen zusätzlichen Verschuldung.



5.2. Selbstfinanzierung und Finanzierungsfehlbeträge

Als Instrument zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit eines öffentlichen Haushalts kommt der Selbstfinanzierung eine zentrale Bedeutung zu. Trotz der gegenüber der Vorjahresplanung verbesserten Ergebnisse reicht die Selbstfinanzierung in den kommenden Jahren nicht aus, um das hohe Investitionsvolumen zu decken.

Im Gesamthaushalt beträgt die Selbstfinanzierung im Budgetjahr 2027 rund 15.9 Mio. Franken. Für die Planjahre 2028 bis 2030 werden Werte von 43.9 Mio., 14.9 Mio. beziehungsweise 14.1 Mio. Franken erwartet. Der hohe Wert im Jahr 2028 ist wesentlich durch einen einmaligen ausserordentlichen Steuerertrag beeinflusst und stellt keine nachhaltige Verbesserung der Selbstfinanzierung dar.



Der Selbstfinanzierungsgrad des Gesamthaushalts beträgt im Budgetjahr 2027 lediglich 31.6 %. In den weiteren Planjahren liegt er bei 66.7 % im Jahr 2028, 29.3 % im Jahr 2029 und 72.1 % im Jahr 2030. Damit können die geplanten Investitionen in keinem Planjahr vollständig aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Die Selbstfinanzierung des steuerfinanzierten Haushalts bleibt während der gesamten Planperiode positiv. Aufgrund der hohen Investitionen resultieren jedoch auch hier erhebliche Finanzierungsfehlbeträge. Für das Budgetjahr 2027 beträgt der Selbstfinanzierungsgrad des steuerfinanzierten Haushalts 31.2 %.

Auch die Eigenwirtschaftsbetriebe leisten einen positiven Beitrag zur Selbstfinanzierung des Gesamthaushalts. Insbesondere die hohen Investitionen in die Wasserversorgung führen jedoch dazu, dass auch bei den Gebührenbetrieben zusätzliche Finanzierungsmittel benötigt werden.

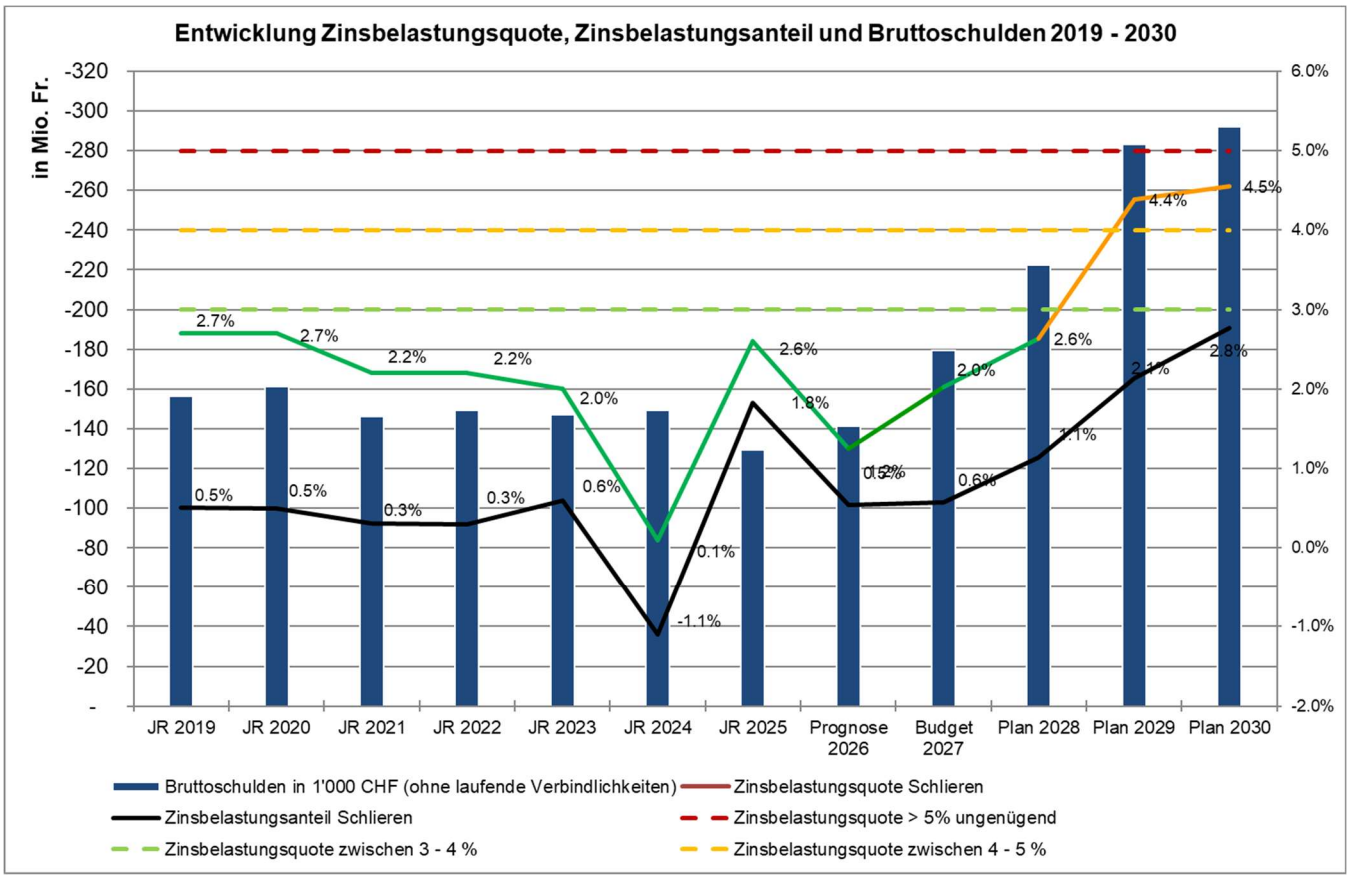
Die Finanzierungsrechnung verdeutlicht, dass die Verbesserung der Erfolgsrechnung allein nicht ausreicht, um die Verschuldungsentwicklung zu stabilisieren. Die zeitliche Priorisierung der Investitionen und die langfristige Sicherung einer ausreichenden Selbstfinanzierung bleiben deshalb zentrale Aufgaben der Finanzsteuerung.

Selbstfinanzierung und Finanzierungsrechnung **Beträge in Mio. Franken, Selbstfinanzierungsgrad in %**	**Prognose 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**
Selbstfinanzierung Allgemeiner Haushalt	9.4	12.5	39.3	10.5	9.9
Selbstfinanzierung Eigenwirtschaftsbetriebe	3.1	3.4	4.6	4.4	4.3
Selbstfinanzierung Gesamthaushalt	**12.5**	**15.9**	**43.9**	**14.9**	**14.1**
Finanzierungsfehlbeträge Allgemeiner Haushalt	−8.2	−27.5	−16.0	−33.8	−5.9
Finanzierungsfehlbeträge Eigenwirtschaftsbetriebe	−2.1	−6.8	−5.9	−2.2	0.5
Finanzierungsfehlbeträge Gesamthaushalt (= Neuverschuldung)	**−10.3**	**−34.3**	**−21.9**	**−36.0**	**−5.5**
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	53.5 %	31.2 %	71.1 %	23.7 %	62.3 %
Selbstfinanzierungsgrad Eigenwirtschaftsbetriebe	60.2 %	33.2 %	43.6 %	66.8 %	112.8 %
Selbstfinanzierungsgrad Gesamthaushalt	**55.0 %**	**31.6 %**	**66.7 %**	**29.3 %**	**72.1 %**

6. Schulden und Zinsen

6.1. Schulden und Zinsbelastung

Die hohen Finanzierungsfehlbeträge führen während der Planperiode zu einer deutlichen Zunahme der Verschuldung. Die kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten steigen von rund 129.2 Mio. Franken Ende 2025 auf voraussichtlich 179.2 Mio. Franken Ende 2027 und 292.2 Mio. Franken Ende 2030. Die Finanzierung der geplanten Investitionen erfordert damit weiterhin erhebliche zusätzliche Fremdmittel.



Mit zunehmender Verschuldung steigt auch das Zinsänderungs- und Refinanzierungsrisiko. Obwohl das Zinsniveau gegenüber früheren Erwartungen gesunken ist, führt die Aufnahme zusätzlicher Darlehen zu einem höheren Finanzaufwand. Dieser steigt im steuerfinanzierten Haushalt von 4.3 Mio. Franken im Budgetjahr 2027 auf voraussichtlich 8.6 Mio. Franken im Jahr 2030.

Die Finanzstrategie definiert Grenzwerte für die Zinsbelastungsquote und die Nettoverschuldung. Ergänzend wird die Entwicklung der Bruttoschulden im Verhältnis zum laufenden Ertrag beobachtet. Als Orientierungsgrösse dient dabei eine Schuldenobergrenze in der Höhe des zweifachen laufenden Ertrags. Diese wird während der gesamten Finanzplanperiode eingehalten. Im Jahr 2030 beträgt die Schuldenobergrenze 431.0 Mio. Franken, während die Bruttoschulden (ohne laufende Verbindlichkeiten) voraussichtlich 292.2 Mio. Franken erreichen. Damit verbleibt ein Spielraum von rund 138.9 Mio. Franken.

Akzeptable max. Schuldenobergrenze für Kapitalmarkt (Bruttoschulden exkl. Laufende Verbindlichkeiten < 2x laufender Ertrag)							
in Mio. Franken	**RG 2025**	**Prognose 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**	**Entwicklung**
2 x laufender Ertrag	384.8	395.0	410.3	478.6	426.6	431.0	
Bruttoschulden (exkl. laufende Verbindlichkeiten)	129.2	141.2	179.2	222.2	283.2	292.2	
Maximale Grenze unterschritten	**255.6**	**253.8**	**231.1**	**256.4**	**143.4**	**138.9**	

Die steigenden Schulden wirken sich auch auf die finanzielle Tragbarkeit aus. Der Zinsbelastungsanteil des Gesamthaushalts erhöht sich von 0.57 % im Budgetjahr 2027 auf 2.77 % im Jahr 2030. Damit beanspruchen die Finanzierungskosten einen zunehmenden Anteil der laufenden Erträge.

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Nettozinsaufwand								
+	340	Zinsaufwand	1'277'998.33	1'627'451.00	1'600'000.00	3'154'928.00	4'983'152.00	6'370'102.00
-	440	Zinsertrag	2'242'685.02	-554'000.00	-432'500.00	-432'500.00	-432'500.00	-432'500.00
Total			**3'520'683.35**	**1'073'451.00**	**1'167'500.00**	**2'722'428.00**	**4'550'652.00**	**5'937'602.00**
Nettoschuld I								
+	20	Fremdkapital	207'342'231.59	219'331'483.59	257'333'783.59	283'336'030.59	344'338'819.59	351'341'649.59
-	10	Finanzvermögen	-170'351'978.00	-172'094'660.08	-176'097'960.08	-181'188'998.08	-208'536'041.04	-210'248'462.52
Total			**36'990'253.59**	**47'236'823.51**	**81'235'823.51**	**102'147'032.51**	**135'802'778.55**	**141'093'187.07**
Nettoschuld I (Steuerhaushalt und Gebührenhaushalte)								
+		Eigenkapital (Fondsbestand) Gebührenhaushalte	**32'403'959.58**	**34'417'759.58**	**36'622'759.58**	**39'815'993.58**	**42'324'596.58**	**44'701'918.58**
-		Anlagevermögen Gebührenhaushalte	**48'903'853.67**	**52'969'859.68**	**62'011'859.68**	**71'101'659.68**	**75'787'559.68**	**77'676'859.68**
Total		**Nettoschuld I (Gebührenhaushalte)**	**16'499'894.09**	**18'552'100.10**	**25'389'100.10**	**31'285'666.10**	**33'462'963.10**	**32'974'941.10**
-		Nettoschuld I (Gesamthaushalt)	36'990'253.59	47'236'823.51	81'235'823.51	102'147'032.51	135'802'778.55	141'093'187.07
Total		**Nettoschuld I (Steuerhaushalt)**	**20'490'359.50**	**28'684'723.41**	**55'846'723.41**	**70'861'366.41**	**102'339'815.45**	**108'118'245.97**

Zur Beurteilung des Zinsänderungsrisikos wird in der Finanzstrategie zusätzlich die Zinsbelastungsquote verwendet. Diese berücksichtigt eine kalkulatorische Verzinsung der Schulden von 5 % und zeigt damit die finanzielle Belastung bei einem höheren Zinsniveau auf. Die Zinsbelastungsquote steigt von 2.02 % im Budgetjahr 2027 auf 4.55 % im Jahr 2030.

Gegenüber der letztjährigen Finanzplanung hat sich die Entwicklung der Zinsbelastungsquote deutlich verbessert. Die strategische Obergrenze von 5 % wird innerhalb der Planperiode nicht mehr überschritten. Dennoch nähert sich die Kennzahl bis 2030 dem Grenzwert an. Die weitere Begrenzung der Verschuldung und eine ausreichende Selbstfinanzierung bleiben deshalb erforderlich, um die langfristige Tragbarkeit sicherzustellen.

6.2. Zinsbelastungsquote Gesamthaushalt – Finanzielle Ziele und Massnahmen Finanzstrategie

Zinsbelastungsquote

Kennzahlen	Steuerungsziele	Massnahmen
Fokus: Gesamthaushalt, letztes abgeschlossenes Rechnungsjahr 2025: 2.6 % Definition Gemeindeamt ZH: 0-5 % = gut > 5 % = ungenügend	Tiefer als 3 % Zwischen 3 und 4 % Zwischen 4 und 5 % > 5 %	Keine spezifischen Massnahmen erforderlich; Laufende Überwachung sicherstellen. Selbstfinanzierung im Budget ist positiv. Selbstfinanzierung im Budget beträgt mindestens die Höhe der Ersatzinvestitionen. Massnahmen zur Reduktion der Zinsbelastungsquote sind im Rahmen der definierten Einnahmen- und Ausgabenpolitik zu diskutieren und bei Bedarf einzuleiten. Selbstfinanzierungsgrad im Budget ist > 100 %; Steuern müssen im Rahmen der definierten Bandbreiten erhöht werden.

Die mittelfristigen Massnahmen der Finanzstrategie sehen einen abgestuften Mechanismus vor, mit dem die Erreichung der finanziellen Ziele sichergestellt werden soll. Die Zinsbelastungsquote liegt im Rechnungsjahr 2025 bei 2.60 % und damit unterhalb der ersten Interventionsschwelle von 3 %. In den Planjahren 2029 und 2030 wird hingegen die Schwelle von 4 % überschritten. Die damit verbundenen Vorgaben werden zeitlich versetzt wirksam.

Die spezifischen Massnahmen sollen dazu beitragen, die Selbstfinanzierung zu sichern und die Verschuldungsentwicklung langfristig zu begrenzen.

Zinsbelastungsquote (Gesamthaushalt) und Massnahmen

	JR 2025	Prognose 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Zinsbelastungsquote	2.60%	1.24%	2.02%	2.63%	4.38%	4.55%
Massnahme gemäss Finanzstrategie	Keine Massnahme	Keine Massnahme	Keine Massnahme	Keine Massnahme	Selbstfinanzierung mind. Höhe der Ersatzinvestitionen. Massnahmen zu diskutieren	Selbstfinanzierung mind. Höhe der Ersatzinvestitionen. Massnahmen zu diskutieren

Massnahme (t+2) für	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Planjahr 2031	Planjahr 2032
Selbstfinanzierungsgrad	31.61%	66.70%	29.29%	72.11%	-	-
Selbstfinanzierung	15'872'300	43'889'538	14'895'543	14'122'421	-	-
Ersatzinvestitionen	18'211'000.00	25'528'000.00	22'692'000.00	9'279'000.00	-	-
Vorgabe erfüllt?	Ja	Ja	Ja	Ja	k.a.	k.a.
Spezifische Massnahmen	-Strategische Investitionsplanung weiterführen und Investitionen nach Reifegrad priorisieren - Ersatzinvestitionen und neue Investitionen weiterhin getrennt ausweisen - Ausgewählte kontinuierliche Verbesserungsprozesse (Benchmarking) weiterführen	- Strategische Investitionsplanung weiterführen - Realisierungsquoten überprüfen und anhand der bisherigen Investitionsumsetzung aktualisieren - Wirtschaftlichkeit und Folgekosten grösserer Investitionsvorhaben systematisch beurteilen	- Strategische Investitionsplanung weiterführen - Massnahmen zur Verbesserung der Selbstfinanzierung und Deckung der Ersatzinvestitionen prüfen - Ausgewählte kontinuierliche Verbesserungsprozesse (Benchmarking) weiterführen	- Strategische Investitionsplanung weiterführen - Massnahmen zur Verbesserung der Selbstfinanzierung und Deckung der Ersatzinvestitionen prüfen - Ausgewählte kontinuierliche Verbesserungsprozesse (Benchmarking) weiterführen	- Einhaltung der Mindesselbstfinanzierung überprüfen - Investitionsprogramm an die finanzielle Tragbarkeit anpassen	- Einhaltung der Mindestselbstfinanzierung überprüfen - Bei Bedarf zusätzliche Massnahmen zur Stabilisierung der Verschuldung festlegen

6.3. Nettoschulden

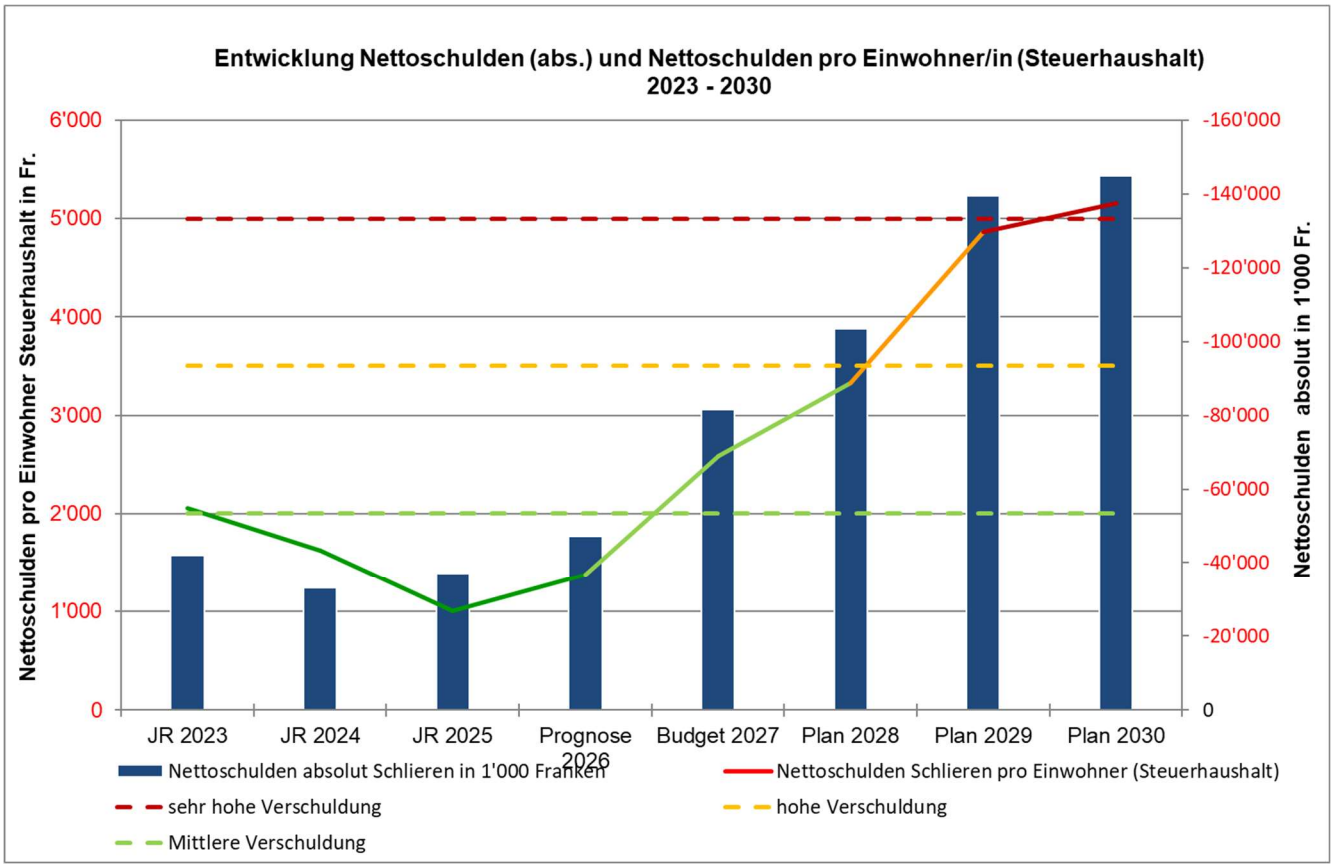
Aufgrund der hohen Investitionsvolumen und der daraus resultierenden Finanzierungsfehlbeträge nimmt die Nettoverschuldung in den kommenden Jahren deutlich zu. Ein Schuldenabbau ist während der Planperiode nicht absehbar. Ziel der Finanzstrategie bleibt es deshalb, die Verschuldung zu begrenzen und die langfristige finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt Schlieren sicherzustellen.

Die gegenüber dem Kanton und Ratingfirmen ausgewiesene Kennzahl «Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner» bezieht sich auf den Gesamthaushalt. Für die Finanzstrategie wurde eine eigene Kennzahl «Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner Steuerhaushalt» definiert. In der folgenden Übersicht ist die Herkunft der Nettoschuld ersichtlich:

Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gesamthaushalt, Richtwert Kt. ZH)	1'811	2'271	3'760	4'769	6'397	6'678
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Steuerhaushalt, Richtwert Finanzstrategie)	1'003	1'379	2'590	3'328	4'862	5'159
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gebührenhaushalte)	808	892	1'170	1'442	1'535	1'520

Die Nettoschuld des Gesamthaushalts steigt von 1'811 Franken pro Einwohnerin und Einwohner Ende 2025 auf voraussichtlich 6'678 Franken Ende 2030. Im Steuerhaushalt erhöht sich die Nettoschuld im gleichen Zeitraum von

1'003 auf 5'159 Franken pro Einwohnerin und Einwohner. Damit wird die strategische Obergrenze von 5'000 Franken am Ende des Finanzplanungszeitraums bereits überschritten. Die weitere Entwicklung hängt wesentlich von der Realisierung der geplanten Investitionen, der Selbstfinanzierung und der Bevölkerungsentwicklung ab.



Risiken mit ausgelagerten Nettoschulden (nicht konsolidiert)

Mit dem Zweckverband Spital Limmattal und der Interkommunalen Anstalt Limeco verfügt die Stadt Schlieren über zwei bedeutende Beteiligungen, für deren Verpflichtungen sie als Trägergemeinde mitverantwortlich ist. Beide Organisationen stehen vor beziehungsweise befinden sich in Phasen mit erheblichen Investitionen und entsprechenden finanziellen Risiken.

Das Spital Limmattal hat aufgrund der bereits getätigten Investitionen in das Akutspital und das Pflegezentrum einen hohen Verschuldungsstand erreicht. Bei der Limeco ist insbesondere aufgrund der geplanten Investitionen in die Kehrichtverwertung und die Abwasserreinigung mit einer weiteren Zunahme der Verschuldung zu rechnen. Die finanziellen Entwicklungen dieser Organisationen und die daraus entstehenden Risiken für die Trägergemeinden bleiben deshalb ein Schwerpunkt der regelmässigen Risikobeurteilung.

Gemäss der vom Stadtrat Schlieren mit Beschluss Nr. 150 vom 25. August 2021 verabschiedeten Eigentümerstrategie sind Investitionsrisiken durch eine professionelle und sorgfältige Evaluation zu begrenzen. Neben der Wirtschaftlichkeit und Risikominimierung sind insbesondere die langfristigen Betriebskosten einschliesslich Kapitalkosten zu berücksichtigen. Dies gilt sowohl für die Investitionen der beteiligten Organisationen als auch für die Eigenwirtschaftsbetriebe der Stadt. Ziel bleibt es, die finanziellen Verpflichtungen und die damit verbundenen Risiken für die Bevölkerung und die Trägergemeinden langfristig tragbar zu halten.

6.4. Nettoschulden pro Einwohner/in Steuerhaushalt – Finanzielle Ziele und Massnahmen Finanzstrategie

Nettoschulden pro Einwohnerin und Einwohner

Kennzahlen	Steuerungsziele	Massnahmen
Fokus: Allgemeiner Haushalt (Steuerhaushalt), letztes abgeschlossenes Rechnungsjahr Definition Gemeindeamt ZH: Fr. 1-1'000 = tiefe Verschuldung Fr. 1'001-2'500 = mittlere Verschuldung Fr. 2'501-5'000 = hohe Verschuldung *Wichtig: Definition Gemeindeamt bezieht sich auf Gesamthaushalt (Kennzahl Allgemeiner Haushalt eigene Definition* Wert 2025: ≈ Fr. 1'003	< Fr. 2'000 Fr. 2'000 – Fr. 3'500 Fr. 3'500 – Fr. 5'000 > Fr. 5'000	Keine spezifischen Massnahmen erforderlich; Laufende Überwachung sicherstellen. Es sind einnahmen-, ausgaben-, und investitionsseitige Massnahmen einzuleiten, um die Nettoverschuldung mittelfristig zu reduzieren. Der Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt beträgt im Budget mindestens 50 % oder die Nettoinvestitionen betragen maximal die Höhe der planmässigen Abschreibungen des Steuerhaushalts. Massnahmen zur Reduktion der Nettoschulden sind im Rahmen der definierten Einnahmen- und Ausgabenpolitik zu diskutieren und bei Bedarf einzuleiten. Selbstfinanzierungsgrad im Budget ist > 100 %; Steuern müssen im Rahmen der definierten Bandbreiten erhöht werden.

Die mittelfristigen Massnahmen der Finanzstrategie sehen die Entwicklung eines Mechanismus vor, mit dem die kontinuierliche Verbesserung zur Erreichung der finanziellen Ziele nachgewiesen werden kann. Spezifische Massnahmen sollen dabei die Erreichung der finanziellen Ziele in den Planjahren und den Nachweis der Verbesserungen ermöglichen:

Nettoschulden pro Einwohnerin und Einwohner (Allg. Haushalt / Steuerhaushalt) und Massnahmen

	JR 2025	Prognose 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Nettoschulden pro Einwohner/in	1'003	1'379	2'590	3'328	4'862	5'159
Massnahme gemäss Finanzstrategie	Keine Massnahme	Keine Massnahme	Es sind einnahmen-, ausgaben- und investitionsseitige Massnahmen einzuleiten	Es sind einnahmen-, ausgaben- und investitionsseitige Massnahmen einzuleiten	Der Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt beträgt im Budget mindestens 50% oder die Nettoinvestitionen betragen maximal die Höhe der planmässigen Abschreibungen des Steuerhaushalts. Weitere Massnahmen sind zu diskutieren	Selbstfinanzierungsgrad im Budget ist >100%, Steuern müssen im Rahmen der definierten Bandbreiten erhöht w erden

Massnahme (t+2) für	**Budget 2027**	**Planjahr 2028**	**Planjahr 2029**	**Planjahr 2030**	**Planjahr 2031**	**Planjahr 2032**
Selbstfinanzierungsgrad Allg. Haushalt	31.21%	71.07%	23.74%	62.30%	-	-
Nettoinvestitionen VV	50'219'000	65'798'500	50'848'500	19'584'000	-	-
Planm. Abschreibungen Steuerhaushalt	9'388'800	13'064'300	15'259'400	16'267'200	-	-
Vorgabe erfüllt?	Ja	Ja	Ja	Ja	k.a.	k.a.
Spezifische Massnahmen			- Strategische Investitionsplanung w eiterentw ickeln und Investitionen priorisieren. Renditepotenziale im Finanzvermögen gezielt nutzen.	- Investitionsprogramm auf finanzielle Tragbarkeit und zeitliche Staffelung überprüfen. Renditeorientiertes Immobilienportfolio w eiterentw ickeln.	- Investitionsvolumen unter Berücksichtigung der Verschuldungsentw icklun g steuern. Wiederkehrende Ausgaben und Einnahmenpotenziale überprüfen.	- Investitionspriorisierung konsequent fortführen und zusätzliche Massnahmen zur langfristigen Stabilisierung der Verschuldung prüfen.

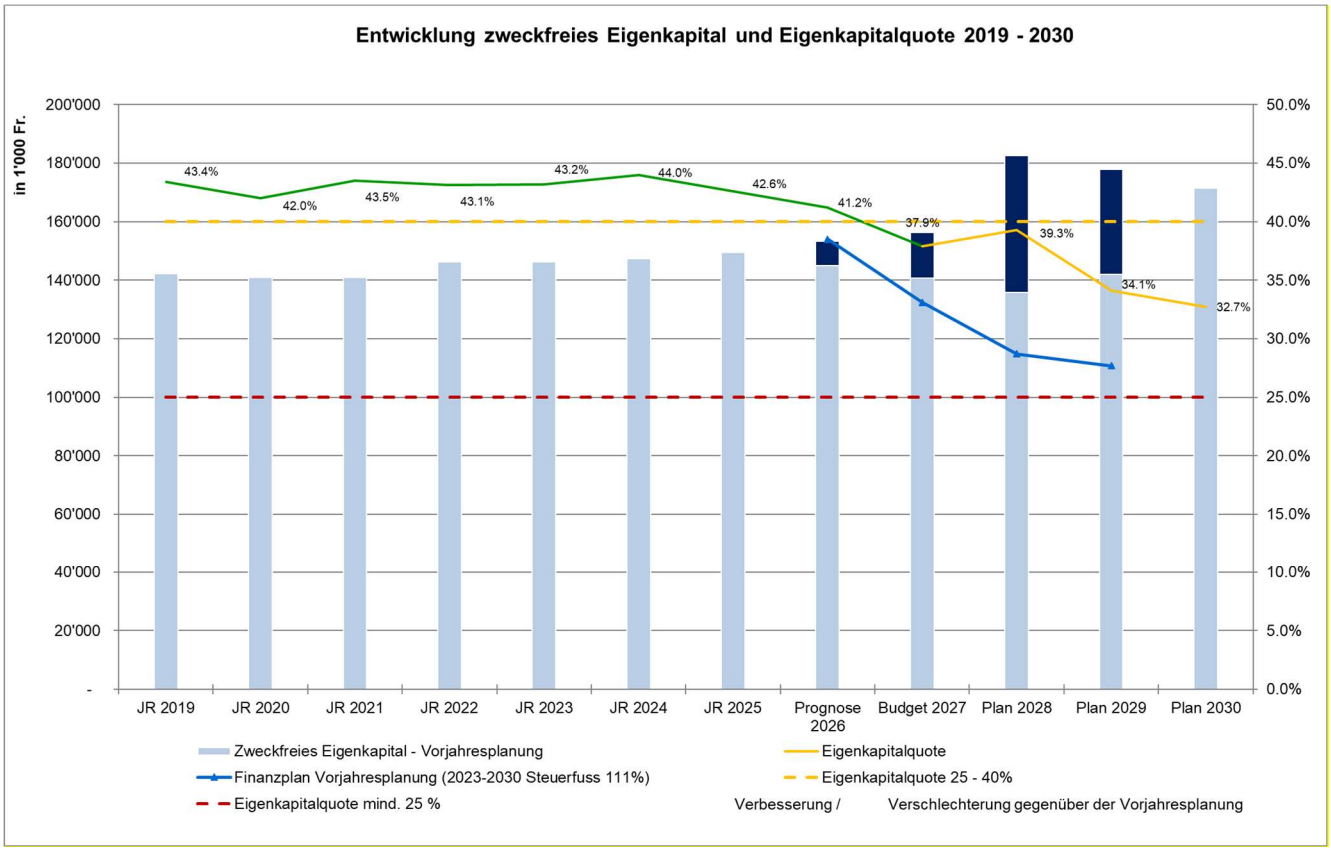
Die Stadt prüft im Rahmen der aktiven Bewirtschaftung ihres Immobilienportfolios laufend Möglichkeiten zur langfristigen Ertragssicherung und Weiterentwicklung des Finanzvermögens. Konkrete Vorhaben werden unter Berücksichtigung ihrer Wirtschaftlichkeit und finanziellen Tragbarkeit den zuständigen Organen separat zur Beschlussfassung unterbreitet.

7. Eigenkapital(-quote)

7.1. Zweckfreies Eigenkapital und Eigenkapitalquote

Die nachfolgende Abbildung zeigt die Entwicklung des zweckfreien Eigenkapitals sowie der Eigenkapitalquote. Gegenüber der letztjährigen Finanzplanung fällt die Entwicklung des zweckfreien Eigenkapitals insbesondere aufgrund der verbesserten Ergebnisse der Erfolgsrechnung günstiger aus. Damit bleibt auch in den kommenden Jahren ein finanzieller Handlungsspielraum erhalten.

Die Eigenkapitalquote sinkt hingegen von 41.2 % im Jahr 2026 auf voraussichtlich 32.7 % im Jahr 2030. Hauptgrund dafür ist die mit der hohen Investitionstätigkeit verbundene Zunahme der Bilanzsumme und der Fremdfinanzierung. Die strategische Mindestquote von 25 % wird während der gesamten Planperiode eingehalten.



7.2. Eigenkapitalquote Gesamthaushalt – Finanzielle Ziele und Massnahmen Finanzstrategie

Eigenkapitalquote

Kennzahlen	Steuerungsziele	Massnahmen
Fokus: Gesamthaushalt, Durchschnitt der letzten 4 abgeschlossenen Rechnungsjahre Ø 2022- 2025: 43.2 % Definition Gemeindeamt: > 25 % genügend	> 40 %	Keine spezifischen Massnahmen erforderlich; Rechnungsüberschüsse und Buchgewinne sind wenn möglich dem Eigenkapital zuzuweisen[3].
	Zwischen 25 und 40 %	Die Erfolgsrechnung muss grundsätzlich ausgeglichen budgetiert werden; positive Rechnungsabschlüsse sind anzustreben; Buchgewinne sind konsequent dem Eigenkapital zuzuweisen[3]. Weitere Massnahmen zum Erhalt des Eigenkapitals sind im Rahmen der definierten Einnahmen- und Ausgabenpolitik zu diskutieren und bei Bedarf einzuleiten.
	< 25 %	Es darf kein Defizit budgetiert werden; Buchgewinne sind konsequent dem Eigenkapital zuzuweisen.

Die mittelfristigen Massnahmen der Finanzstrategie sehen die Entwicklung eines Mechanismus vor, mit dem die kontinuierliche Verbesserung zur Erreichung der finanziellen Ziele nachgewiesen werden kann. Spezifische Massnahmen sollen dabei die Erreichung der finanziellen Ziele in den Planjahren und den Nachweis der Verbesserungen ermöglichen:

Eigenkapitalquote (Gesamthaushalt) und Massnahmen

	JR 2025	Prognose 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Eigenkapitalquote Ø letzten 4 RJ	43.2%	42.8%	41.4%	40.3%	38.1%	36.0%
Massnahme gemäss Finanzstrategie	Keine Massnahme	Keine Massnahme	Keine Massnahme	Keine Massnahme	ER soll grundsätzlich ausgeglichen sein. Massnahmen sind einzuleiten.	ER soll grundsätzlich ausgeglichen sein. Massnahmen sind einzuleiten.

Massnahme (t+2) für	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Planjahr 2031	Planjahr 2032
ER Ergebnis	3'089'200	26'262'557	-4'748'349	-6'437'631	-	-
Vorgabe erfüllt?	Ja	Ja	Ja	Ja	k.a.	k.a.
Spezifische Massnahmen			- Strategische Investitionsplanung weiterführen; Folgekosten neuer Investitionen konsw quent berücksichtigen.	- Wiederkehrende Ausgaben überprüfen; zusätzliche Ertragspotenziale erschliessen; Investitionsfolgekosten begrenzen.	- Systematische Aufgaben- und Leistungsüberprüfung mit Fokus auf beeinflussbare wiederkehrende Ausgaben. Überprüfung von Standards, organisatorischen Strukturen und Synergiepotenzialen	- Überprüfung der gebühren und Entgelte hinsichtlich Kostendeckung und Aktualität. Prüfung zusätzlicher nachhaltiger Ertragsquellen sowie Umsetzung struktureller Entlastungsmassnahmen

[3] Grundsätzlich sind Buchgewinne über die Erfolgsrechnung immer dem Eigenkapital zuzuweisen. Mit der Formulierung ist jedoch gemeint, dass mit Buchgewinnen, wenn möglich Reserven aufgebaut werden bzw. nicht das Budgetdefizit wesentlich beeinflusst wird.

8. Fazit Finanzplan 2026 bis 2030

Die finanzielle Entwicklung der Stadt Schlieren präsentiert sich gegenüber der letztjährigen Finanzplanung verbessert. Die positiven Ergebnisse der Erfolgsrechnung, die höheren Steuererträge sowie die Entwicklung des kantonalen Finanzausgleichs tragen wesentlich dazu bei. Das Budget 2027 weist erstmals seit zehn Jahren wieder einen Ertragsüberschuss aus. Die Finanzplanung berücksichtigt zudem einen möglichen ausserordentlichen Ertrag aus den Grundstückgewinnsteuern. Sowohl dessen Höhe als auch der Zeitpunkt der Verbuchung sind mit erheblichen Unsicherheiten verbunden. Entsprechend ist die Aussagekraft der positiven Planergebnisse eingeschränkt.

Ab 2029 zeigt die Finanzplanung wieder Aufwandüberschüsse. Insbesondere die steigenden Abschreibungen und Finanzierungskosten infolge der hohen Investitionstätigkeit belasten die Erfolgsrechnung zunehmend. Trotz der verbesserten Ausgangslage bleibt damit die nachhaltige Finanzierung der städtischen Aufgaben eine zentrale Herausforderung. Die Eigenkapitalquote sinkt während der Planperiode, liegt aber weiterhin über dem strategischen Mindestwert von 25 %.

Ein besonderes Augenmerk gilt der Entwicklung der Verschuldung. Die geplanten Investitionen führen zu einem erheblichen Finanzierungsbedarf und einer weiteren Zunahme der Bruttoschulden. Die Nettoschulden pro Einwohnerin und Einwohner steigen bis 2030 auf voraussichtlich 5'159 Franken und überschreiten somit die strategische Obergrenze von 5'000 Franken. Die Investitionsvorhaben sind deshalb weiterhin konsequent zu priorisieren und hinsichtlich ihrer finanziellen Tragbarkeit sowie ihrer langfristigen Folgekosten zu beurteilen und weitere Massnahmen sind zu prüfen.

Die Finanzstrategie bildet den Rahmen für eine vorausschauende Steuerung. Neben der konsequenten Ausgabendisziplin und der Überprüfung wiederkehrender Aufwendungen sind auch nachhaltige Ertragspotenziale zu nutzen. Die aktive Bewirtschaftung des Finanzvermögens kann dazu einen Beitrag leisten. Entscheidend bleibt jedoch, dass die Stadt ihre Investitionstätigkeit und die weitere Entwicklung mit ihrer langfristigen finanziellen Leistungsfähigkeit in Einklang bringt.

Übersicht

Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Kennzahlen						
Einwohnerzahl	20'421	20'800	21'700	21'700	21'800	21'700
Schülerzahl	2'042	2'080	2'170	2'170	2'180	2'170
Steuerfuss	111%	111%	111%	111%	111%	111%
Teuerungsentwicklung (LIK)	0.20%	0.30%	0.70%	0.80%	1.00%	1.00%
Wirtschaftswachstum (BIP)	1.40%	0.90%	1.60%	1.50%	1.50%	1.60%
Zinsbelastungsquote	**2.60%**	**1.24%**	**2.02%**	**2.63%**	**4.38%**	**4.55%**
Eigenkapitalquote	**42.61%**	**41.24%**	**37.88%**	**39.27%**	**34.12%**	**32.73%**
Investitionsanteil	**5.94%**	**11.38%**	**21.08%**	**25.42%**	**22.01%**	**9.07%**
Selbstfinanzierungsgrad	**62.60%**	**55.01%**	**31.61%**	**66.70%**	**29.29%**	**72.11%**
Zinsbelastungsanteil	**1.83%**	**0.54%**	**0.57%**	**1.14%**	**2.13%**	**2.77%**
Nettoverschuldungsquotient	**42.17%**	**55.17%**	**86.22%**	**108.51%**	**144.61%**	**149.17%**
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gesamthaushalt, Richtwert Kt. ZH)	**1'811**	**2'271**	**3'760**	**4'769**	**6'397**	**6'678**
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Steuerhaushalt, Richtwert Finanzstrategie)	**1'003**	**1'379**	**2'590**	**3'328**	**4'862**	**5'159**
Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gebührenhaushalte)	**808**	**892**	**1'170**	**1'442**	**1'535**	**1'520**
Anlagedeckungsgrad Wasserversorgung	**46.29%**	**38.34%**	**28.68%**	**24.17%**	**22.49%**	**21.88%**
Anlagedeckungsgrad Gasversorgung	**188.35%**	**242.03%**	**294.45%**	**367.20%**	**390.53%**	**445.02%**
Anlagedeckungsgrad Abwasserentsorgung	**62.08%**	**66.95%**	**70.56%**	**74.49%**	**75.64%**	**76.94%**
Anlagedeckungsgrad Abfallbeseitigung	**77.78%**	**58.11%**	**59.83%**	**54.80%**	**51.39%**	**51.84%**

Planerfolgsrechnung						
Aufwand	209'804'806	212'034'629	216'341'400	227'323'902	233'051'892	237'432'266
Ertrag	207'969'725	212'042'426	219'430'600	253'586'459	228'303'543	230'994'635
Aufwandüberschuss (-)	**-1'835'081**	**7'797**	**3'089'200**	**26'262'557**	**-4'748'349**	**-6'437'631**

Investitionsplanung					
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen					
Ausgaben	23'659'267	50'429'000	66'578'500	55'968'500	20'084'000
Einnahmen	861'000	210'000	780'000	5'120'000	500'000
Nettoinvestitionen VV (-)	**-22'798'267**	**-50'219'000**	**-65'798'500**	**-50'848'500**	**-19'584'000**
- davon steuerfinanzierter Haushalt	-17'642'561	-39'990'000	-55'341'500	-44'289'500	-15'782'000
- davon Eigenwirtschaftsbetriebe	-5'155'706	-10'229'000	-10'457'000	-6'559'000	-3'802'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen					
Ausgaben	15'620'000	1'680'000	6'180'000	24'700'000	350'000
Einnahmen	2'965'000	0	587'200	1'000'000	0
Nettoinvestitionen FV (-)	**-12'655'000**	**-1'680'000**	**-5'592'800**	**-23'700'000**	**-350'000**
- davon in Grundstücke/Gebäude FV	-12'655'000	-1'680'000	-5'592'800	-23'700'000	-350'000
- davon in Mobilien/übrige Sach-/immat. Anlagen FV	0	0	0	0	0
Total Nettoinvestitionen VV und FV	**-35'453'267**	**-51'899'000**	**-71'391'300**	**-74'548'500**	**-19'934'000**

Plangeldflussrechnung					
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)	11'808'814	11'162'015	26'627'538	11'390'543	10'669'421
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV	-20'058'267	-49'584'000	-64'728'400	-50'213'500	-18'949'000
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV	-14'290'000	-1'680'000	-6'027'900	-23'700'000	-350'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	12'000'000	38'000'000	43'000'000	61'000'000	9'000'000
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	**-10'539'453**	**-2'101'985**	**-1'128'762**	**-1'522'957**	**370'421**
Stand flüssige Mittel per 1.1.	16'032'577	5'493'123	3'391'138	2'262'376	739'419
Stand flüssige Mittel per 31.12.	5'493'123	3'391'138	2'262'376	739'419	1'109'841
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	**-10'539'453**	**-2'101'985**	**-1'128'762**	**-1'522'957**	**370'421**

Planbilanz						
Aktiven	**393'046'255**	**407'057'104**	**450'353'604**	**505'811'642**	**564'574'685**	**569'517'206**
Finanzvermögen	170'351'978	172'094'660	175'747'960	179'838'998	204'886'041	208'424'463
Verwaltungsvermögen	222'694'277	234'962'444	274'605'644	325'972'644	359'688'644	361'092'744
- Steuerfinanzierter Haushalt	173'790'423	181'992'584	212'593'784	254'870'984	283'901'084	283'415'884
- Eigenwirtschaftsbetriebe	48'903'854	52'969'860	62'011'860	71'101'660	75'787'560	77'676'860
Passiven	**393'046'255**	**407'057'104**	**450'353'604**	**505'811'642**	**564'574'685**	**569'517'206**
Fremdkapital	207'342'232	219'331'484	257'333'784	283'336'031	344'338'820	353'341'650
- Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	129'176'815	141'176'815	179'176'815	222'176'815	283'176'815	292'176'815
- Übriges Fremdkapital	78'165'417	78'154'669	78'156'969	61'159'216	61'162'005	61'164'835
Eigenkapital	185'704'023	187'725'620	193'019'820	222'475'611	220'235'865	216'175'557
- Zweckgebundenes Eigenkapital	32'403'960	34'417'760	36'622'760	39'815'994	42'324'597	44'701'919
- Zweckfreies Eigenkapital	153'300'064	153'307'861	156'397'061	182'659'618	177'911'269	171'473'638

Planungsdaten

Bezeichnung		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Basisdaten								
Gemeinde	**Stadt Schlieren**				Ausgangsdaten:	○ Budget laufendes Jahr		
Jahr (aktuelles Jahr)	2026					◉ Budget folgendes Jahr (1. Planjahr)		
Version / Stand (Datum)	V1.0	23.07.2026						
Einwohnerbestand per 31.12.		20'421	20'700	20'800	21'700	21'700	21'800	21'700
Bevölkerungsentwicklung in %			+1.37 %	+1.86 %	+4.33 %	+0.00 %	+0.46 %	-0.46 %
Schülerzahlen								
Total Schüler		**2'042**	**2'070**	**2'080**	**2'170**	**2'170**	**2'180**	**2'170**
Erfassung Total Schüler		2'042	2'070	2'080	2'170	2'170	2'180	2'170
Interne Verzinsung (auf Bestand Anfang Rechnungsjahr)								
Zinssatz für Soll-Bestände		1.20 %	1.20 %	1.25 %	1.25 %	1.25 %	1.50 %	1.50 %
Zinssatz für Haben-Bestände		1.20 %	1.20 %	1.25 %	1.25 %	1.25 %	1.50 %	1.50 %
Statistische Angaben (zur Information)								
Teuerungsentwicklung gemäss Landesindex der Konsumentenpreise		0.20 %	1.20 %	0.30 %	0.70 %	0.80 %	1.00 %	1.00 %
Wirtschaftswachstum (BIP)		1.40 %	1.50 %	0.90 %	1.60 %	1.50 %	1.50 %	1.60 %
Steuerbedarf und Steuerfuss								
Aufwand		209'804'806.32	216'873'600	212'034'629	216'341'400	227'323'902	233'051'892	237'432'266
Ertrag ohne Steuern Rechnungsjahr		142'658'657.64	147'594'900	146'996'426	148'057'600	181'514'048	155'282'664	157'307'884
Zu deckender Aufwandüberschuss (Steuerbedarf)		-67'146'148.68	**-69'278'700**	-65'038'203	-68'283'800	-45'809'854	-77'769'228	-80'124'382
Steuerertrag		65'311'067.65	65'046'000	65'046'000	71'373'000	72'072'411	73'020'879	73'686'751
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)		**-1'835'081.03**	**-4'232'700**	**7'797**	**3'089'200**	**26'262'557**	**-4'748'349**	**-6'437'631**
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**58'838'799.68**	**58'600'000**	**58'600'000**	**64'300'000**	**64'930'100**	**65'784'576**	**66'384'461**
Steuerbedarf in %		114.12 %	118.22 %	110.99 %	106.20 %	70.55 %	118.22 %	120.70 %
Steuerfuss (%)		**111 %**	**111 %**	**111 %**	**111 %**	**111 %**	**111 %**	**111 %**

Planungsdaten

Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030

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	9'495'663.58	9'440'400	9'440'400	9'388'800	13'064'300	15'259'400	16'267'200
3 % des Steuerertrags des Rechnungsjahres	1'959'332.00	1'951'380	1'951'380	2'141'190	2'162'172	2'190'626	2'210'603
Zulässiger Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 2 GG (§ 10 VGG)	11'454'995.58	11'391'780	11'391'780	11'529'990	15'226'472	17'450'026	18'477'803
Finanzvermögen per 1.01.		170'351'978	170'351'978	172'094'660	175'747'960	179'838'998	204'886'041
Fremdkapital per 1.01.		-207'342'232	-207'342'232	-219'331'484	-257'333'784	-283'336'031	-344'338'820
Zulässiger Aufwandüberschuss gemäss § 92 Abs. 3 GG (Nettovermögen)		0	0	0	0	0	0
Verfügbares zweckfreies Eigenkapital Ende Rechnungsjahr	153'300'063.83		153'307'861	156'397'061	182'659'618	177'911'269	171'473'638
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
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	**-1'835'081.03**	**-4'232'700**	**7'797**	**3'089'200**	**26'262'557**	**-4'748'349**	**-6'437'631**
Maximal zulässiger Aufwandüberschuss (vgl. Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht)				11'529'990	15'226'472	17'450'026	18'477'803
Überschreitung zulässiger Aufwandüberschuss (-)				**0**	**0**	**0**	**0**

Planungsdaten

Bezeichnung			Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Entwicklung allgemeine Gemeindesteuern									
	Inst.-Nr.								
Allgemeine Gemeindesteuern	808								
Steuern Rechnungsjahr	**Konto**								
Einkommensteuern NP	808.4000.0	F	35'503'204.86	36'408'000	36'408'000	39'738'000	40'016'166	40'520'702	40'740'034
Vermögenssteuern NP	808.4001.0	F	2'939'814.59	2'775'000	2'775'000	3'552'000	3'552'000	3'568'369	3'552'000
Gewinnsteuern JP	808.4010.0	F	24'682'440.68	23'754'000	23'754'000	25'641'000	26'025'615	26'415'999	26'838'655
Kapitalsteuern JP	808.4011.0	F	2'185'607.52	2'109'000	2'109'000	2'442'000	2'478'630	2'515'809	2'556'062
Total			**65'311'067.65**	**65'046'000**	**65'046'000**	**71'373'000**	**72'072'411**	**73'020'879**	**73'686'751**
					65'046'000	**71'373'000**	**72'072'411**	**73'020'879**	**73'686'751**
Steuern früherer Jahre									
Einkommensteuern NP	808.4000.1	F	11'108'487.46	6'500'000	6'500'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000
Vermögenssteuern NP	808.4001.1	F	795'872.29	700'000	700'000	800'000	800'000	800'000	800'000
Gewinnsteuern JP	808.4010.1	F	420'406.47	2'500'000	2'500'000	3'000'000	3'000'000	3'000'000	3'000'000
Kapitalsteuern JP	808.4011.1	F	137'391.68	500'000	500'000	300'000	300'000	300'000	300'000
Total			**12'462'157.90**	**10'200'000**	**10'200'000**	**14'100'000**	**14'100'000**	**14'100'000**	**14'100'000**
- Erfassung Betrag									
Nachsteuern									
Einkommensteuern NP	808.4000.2	F	138'797.55	50'000	50'000	80'000	80'000	80'000	80'000
Vermögenssteuern NP	808.4001.2	F	30'234.45	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Gewinnsteuern JP	808.4010.2	F	136'877.35	0	0	10'000	10'000	10'000	10'000
Kapitalsteuern JP	808.4011.2	F	-430.05	0	0	0	0	0	0
Total			**305'479.30**	**70'000**	**70'000**	**110'000**	**110'000**	**110'000**	**110'000**
- Erfassung Betrag									
Aktive Steuerausscheidungen									
Einkommensteuern NP	808.4000.4	F	1'762'836.35	1'600'000	1'600'000	1'700'000	1'700'000	1'700'000	1'700'000
Vermögenssteuern NP	808.4001.4	F	502'337.40	450'000	450'000	500'000	500'000	500'000	500'000
Gewinnsteuern JP	808.4010.4	F	2'786'968.20	1'400'000	1'400'000	2'030'000	2'030'000	2'030'000	2'030'000
Kapitalsteuern JP	808.4011.4	F	262'681.25	200'000	200'000	220'000	220'000	220'000	220'000
Total			**5'314'823.20**	**3'650'000**	**3'650'000**	**4'450'000**	**4'450'000**	**4'450'000**	**4'450'000**
- Erfassung Betrag									
Passive Steuerausscheidungen (Ertragsminderung)									
Einkommensteuern NP	808.4000.5	F	-767'806.45	-800'000	-800'000	-760'000	-760'000	-760'000	-760'000
Vermögenssteuern NP	808.4001.5	F	-209'220.95	-220'000	-220'000	-210'000	-210'000	-210'000	-210'000
Gewinnsteuern JP	808.4010.5	F	-2'850'900.75	-480'000	-480'000	-2'500'000	-2'500'000	-2'500'000	-2'500'000
Kapitalsteuern JP	808.4011.5	F	-25'462.80	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
Total			**-3'853'390.95**	**-1'520'000**	**-1'520'000**	**-3'490'000**	**-3'490'000**	**-3'490'000**	**-3'490'000**
- Erfassung Betrag									
Anrechnung ausländischer Quellensteuern (Ertragsminderung)									
Natürliche Personen	808.4000.6	F	-36'965.90	-30'000	-30'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000
Juristische Personen	808.4010.6	F	-379'752.05	-200'000	-200'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000
Total			**-416'717.95**	**-230'000**	**-230'000**	**-435'000**	**-435'000**	**-435'000**	**-435'000**
- Erfassung Betrag									

Planungsdaten

Bezeichnung				Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Quellensteuern										
Natürliche Personen		808.4002	F	8'173'164.94	8'000'000	8'000'000	8'100'000	8'156'700	8'259'542	8'304'250
Juristische Personen	1	808.4012	F	0.00	0	0	0	0	0	0
Total				**8'173'164.94**	**8'000'000**	**8'000'000**	**8'100'000**	**8'156'700**	**8'259'542**	**8'304'250**
- Erfassung Betrag								8'156'700	8'259'542	8'304'250
Personalsteuern		808.4008	F	419'065.34	410'000	410'000	420'000	420'000	420'000	420'000
- Erfassung Betrag								420'000		
Wertberichtigungen auf allg. Gemeindesteuern		808.3180	o	42'400.00	0	0	0	0	0	0
- Erfassung Betrag										
Tatsächliche Forderungsverluste allg. Gemeindesteuern		808.3181	F	341'758.84	440'000	440'000	385'000	385'000	385'000	385'000
- Erfassung Betrag										
Total allgemeine Gemeindesteuern (netto)				**87'331'490.59**	**85'186'000**	**85'186'000**	**94'243'000**	**94'999'111**	**96'050'421**	**96'761'001**
Steuerertrag ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen				**86'954'825.25**	**84'776'000**	**84'776'000**	**93'823'000**	**94'579'111**	**95'630'421**	**96'341'001**

Entwicklung Sondersteuern

	Inst.-Nr.								
Sondersteuern	808								
Grundstückgewinnsteuern	808.4022.0	F	9'219'283.80	11'000'000	12'000'000	11'000'000	40'000'000	11'000'000	11'000'000
- Erfassung Betrag					12'000'000		40'000'000	11'000'000	11'000'000
Wertberichtigungen auf Sondersteuern	808.3180	o	42'400.00	0	0	0	0	0	0
- Erfassung Betrag									
Tatsächliche Forderungsverluste Sondersteuern	808.3181	o	341'758.84	440'000	440'000	385'000	0	0	0
- Erfassung Betrag									

Finanz- und Lastenausgleich

	Inst.-Nr.								
Finanz- und Lastenausgleich	812								
Zuschuss Ressourcenausgleich	812.4621.50	F	9'233'715.00	12'327'000	15'210'000	13'729'000	14'837'000	16'599'000	17'655'000
- Erfassung Betrag					15'210'000		14'837'000	16'599'000	17'655'000
Total Finanz- und Lastenausgleich (Nettoertrag)				**9'233'715.00**	**12'327'000**	**15'210'000**	**13'729'000**	**14'837'000**	**16'599'000**	**17'655'000**

Planungsdaten

Bezeichnung				Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Flüssige Mittel	**Plankonto**									
Flüssige Mittel Anfang Rechnungsjahr						16'032'577	5'493'123	3'391'138	2'262'376	739'419
Veränderung im Rechnungsjahr						-10'539'453	-2'101'985	-1'128'762	-1'522'957	370'421
Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppe 100)				**16'032'576.67**		**5'493'123**	**3'391'138**	**2'262'376**	**739'419**	**1'109'841**
Zinsertrag flüssige Mittel		814.4400	F	3'222.87	10'000	10'000	500	500	500	500
Aktive Rechnungsabgrenzungen										
Total aktive Rechnungsabgrenzungen Anfang Rechnungsjahr						26'103'720	33'368'753	37'864'038	37'491'038	40'361'038
Veränderung im Rechnungsjahr (Zunahme + / Abnahme -)						7'265'033	4'495'285	-373'000	2'870'000	2'818'000
Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppe 104)				**26'103'719.67**		**33'368'753**	**37'864'038**	**37'491'038**	**40'361'038**	**43'179'038**
Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen Anfang Rechnungsjahr						25'705'220	32'970'253	37'465'538	37'092'538	39'962'538
Veränderung im Rechnungsjahr (Zunahme + / Abnahme -)						7'265'033	4'495'285	-373'000	2'870'000	2'818'000
Bestand Ende Rechnungsjahr				**25'705'219.67**		**32'970'253**	**37'465'538**	**37'092'538**	**39'962'538**	**42'780'538**
Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen										
Total Sach- und immaterielle Anlagen FV Anfang Rechnungsjahr						71'077'295	83'312'295	84'572'295	90'165'095	113'865'095
Veränderung im Rechnungsjahr (Zunahme + / Abnahme -)						12'235'000	1'260'000	5'592'800	23'700'000	350'000
Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppe 108)				**71'077'295.02**		**83'312'295**	**84'572'295**	**90'165'095**	**113'865'095**	**114'215'095**
Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen FV	**Max. Priorität**									
Investitionsplan, zu berücksichtigende max. Priorität:	**3**					12'655'000	1'680'000	5'592'800	23'700'000	350'000
Liegenschaften FV (Grundstücke, Gebäude, Anlagen im Bau)	**Plankonto**									
Grundstücke, Gebäude, Anlagen im Bau FV Anfang RJ						71'077'295	83'732'295	85'412'295	91'005'095	114'705'095
Investitionen (+) / Desinvestitionen (-) gemäss Investitionsplan						12'655'000	1'680'000	5'592'800	23'700'000	350'000
Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppen 1080, 1084, 1087)				**71'077'295.02**		**83'732'295**	**85'412'295**	**91'005'095**	**114'705'095**	**115'055'095**
Realisierte Verluste/Gewinne										
Verluste aus Grundstücken/Gebäuden FV (gemäss Investitionsplan)	1	812.3411	S	0.00	0	0	0	0	0	0
- Erfassung Betrag										
Gewinne aus Grundstücken/Gebäuden FV (gemäss Investitionsplan)		812.4411	S	1'881'225.00	390'000	530'000	0	0	0	0
- Erfassung Betrag										
Wertberichtigungen										
Abwertung Liegenschaften FV		837.3441	o	388'584.05	420'000	420'000	420'000	0	0	0
Aufwertung Liegenschaften FV	1	812.4443	o	0.00	0	0	0	0	0	0
Anwendbarer Zinssatz						1.25 %	1.25 %	1.25 %	1.50 %	1.50 %
Verzinsung der Liegenschaften FV (Bestand per 1.01.)		830.3940	B	623'800.00	445'600	888'466	445'600	1'067'654	1'365'076	1'720'576

Planungsdaten

Bezeichnung			Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Verwaltungsvermögen									
Verwaltungsvermögen steuerfinanzierter Haushalt Anfang RJ	**Max. Priorität**				173'790'423	181'992'584	212'593'784	254'870'984	283'901'084
Nettoinvestitionen gemäss Investitionsplan bei max. Priorität	**3**				17'642'561	39'990'000	55'341'500	44'289'500	15'782'000
Buchwert vor Abschreibungen/Wertberichtigungen					191'432'984	221'982'584	267'935'284	299'160'484	299'683'084
Planmässige Abschreibungen			-8'880'033.74	-9'440'400	-9'440'400	-9'388'800	-9'574'300	-15'259'400	-16'267'200
Wertberichtigungen			-615'629.84	0	0	0	-3'490'000	0	0
Verwaltungsvermögen steuerfinanzierter Haushalt Ende RJ			**173'790'423.33**		**181'992'584**	**212'593'784**	**254'870'984**	**283'901'084**	**283'415'884**
Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe Anfang RJ					48'903'854	52'969'860	62'011'860	71'101'660	75'787'560
Nettoinvestitionen im Rechnungsjahr gemäss Investitionsplan					5'155'706	10'229'000	10'457'000	6'559'000	3'802'000
Buchwert vor Abschreibungen/Wertberichtigungen					54'059'560	63'198'860	72'468'860	77'660'660	79'589'560
Planmässige Abschreibungen Betriebe 1-7 (siehe unten)			-987'154.65	-1'089'700	-1'089'700	-1'187'000	-1'367'200	-1'873'100	-1'912'700
Wertberichtigungen Betriebe 1-7 (siehe unten)			2'129.35	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe Ende RJ			**48'903'853.67**		**52'969'860**	**62'011'860**	**71'101'660**	**75'787'560**	**77'676'860**
Total Verwaltungsvermögen Ende RJ (Sachgruppe 14)			**222'694'277.00**		**234'962'444**	**274'605'644**	**325'972'644**	**359'688'644**	**361'092'744**
Kontrollsumme			222'694'277.00		234'962'444	274'605'644	325'972'644	359'688'644	361'092'744
Verwaltungsvermögen - Planmässige Abschreibungen	**Plankonto**								
Total planmässige Abschreibungen	>""		**9'867'188.39**	**10'530'100**	**10'530'100**	**10'575'800**	**10'941'500**	**17'132'500**	**18'179'900**
Planmässige Abschreibungen Eigenwirtschaftsbetriebe			987'154.65	1'089'700	1'089'700	1'187'000	1'367'200	1'873'100	1'912'700
Planmässige Abschreibungen steuerfinanzierter Haushalt			8'880'033.74	9'440'400	9'440'400	9'388'800	9'574'300	15'259'400	16'267'200
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten (Schulden)	**Plankonto**								
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten Anfang Rechnungsjahr					129'176'815	141'176'815	179'176'815	222'176'815	283'176'815
Veränderung im Rechnungsjahr					12'000'000	38'000'000	43'000'000	61'000'000	9'000'000
Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppen 201, 206)			**129'176'814.82**		**141'176'815**	**179'176'815**	**222'176'815**	**283'176'815**	**292'176'815**
Bestehende kurz- und langfristige Schulden					129'176'815	114'176'815	92'176'815	77'176'815	55'176'815
Amortisation/Rückzahlung bestehende Schulden im RJ (-)					-15'000'000	-22'000'000	-15'000'000	-22'000'000	-15'000'000
Bestehende Schulden Ende Rechnungsjahr			**129'176'814.82**		**114'176'815**	**92'176'815**	**77'176'815**	**55'176'815**	**40'176'815**
Neue Schulden					0	27'000'000	87'000'000	145'000'000	228'000'000
Aufnahme (+) / Rückzahlung (-) neue Schulden					27'000'000	60'000'000	58'000'000	83'000'000	24'000'000
Neue langfristige Schulden Ende Rechnungsjahr					**27'000'000**	**87'000'000**	**145'000'000**	**228'000'000**	**252'000'000**
Durchschnittlicher Zinssatz für bestehende Schulden			1.00 %		1.16 %	1.16 %	1.26 %	1.33 %	1.33 %
Durchschnittlicher Zinssatz für neue Schulden			1.00 %		1.60 %	1.60 %	1.80 %	2.20 %	2.40 %
Zinsbetrag für bestehende Schulden					1'411'451	1'196'851	1'066'928	880'152	634'102
Zinsbetrag für neue Schulden					216'000	912'000	2'088'000	4'103'000	5'760'000
Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	814.3401	S	1'277'433.33	1'830'000	1'627'451	1'600'000	3'154'928	4'983'152	6'394'102
Bestand Flüssige Mittel Ende Rechnungsjahr (Sachgruppe 100)			**16'032'576.67**		**5'493'123**	**3'391'138**	**2'262'376**	**739'419**	**1'109'841**

Planungsdaten

Bezeichnung			Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe									
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe Anfang RJ					32'403'960	34'417'760	36'622'760	39'815'994	42'324'597
Einlagen im Rechnungsjahr					2'315'383	2'284'100	3'248'199	2'596'719	2'458'687
Entnahmen im Rechnungsjahr					-301'583	-79'100	-54'965	-88'116	-81'365
Bestand Ende Rechnungsjahr (Sachgruppe 2900)			**32'403'959.58**		**34'417'760**	**36'622'760**	**39'815'994**	**42'324'597**	**44'701'919**
davon bei Betrieben 1-7 erfasst (Kontrollsaldo)			32'403'959.58		34'417'760	36'622'760	39'815'994	42'324'597	44'701'919
Abweichung			0.00		0	0	0	0	0
Eigenwirtschaftsbetriebe									
Betrieb 1: 710 Wasserversorgung									
	Inst.-Nr.		Kontrollsummen müssen ausgleichen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Wasserversorgung	710		-0.00	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr					**22'242'337**	**26'594'637**	**35'905'937**	**45'017'937**	**48'765'437**
Nettoinvestitionen Wasserversorgung	710				4'381'000	9'460'000	9'340'000	4'408'000	2'257'000
Abschreibungen Wasserversorgung	710		-7'014.49	-28'700	-28'700	-148'700	-228'000	-660'500	-672'000
Wertberichtigungen Wasserversorgung	710		2'129.35	0	0	0	0	0	0
Bestand Verwaltungsvermögen Ende Rechnungsjahr	**Erfassung Betrag >**		**22'242'337.41**		**26'594'637**	**35'905'937**	**45'017'937**	**48'765'437**	**50'350'437**
Spezialfinanzierung Anfang Rechnungsjahr	**Konto**				**10'296'082**	**10'196'803**	**10'299'003**	**10'881'303**	**10'969'509**
Einlage in die Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	710.3510	S			0	102'200	582'300	88'206	47'129
Entnahme aus der Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	710.4510	S			99'279	0	0	0	0
Bestand Spezialfinanzierung Ende Rechnungsjahr	**Erfassung Betrag >**		**10'296'082.41**		**10'196'803**	**10'299'003**	**10'881'303**	**10'969'509**	**11'016'638**
Anlagedeckung in %			**46.29%**	**48.30%**	**38.34%**	**28.68%**	**24.17%**	**22.49%**	**21.88%**
Interne Verzinsung									
VV abzüglich SpF und Vorfinanzierungen (Anfangsbestände verr.)					11'946'255	16'397'834	25'606'934	34'136'634	37'795'928
Anwendbarer Zinssatz (aufgrund Soll- oder Haben-Bestand)					1.25 %	1.25 %	1.25 %	1.50 %	1.50 %
Berechnungsbasis für Zinsbelastung Betrieb					22'242'337	26'594'637	35'905'937	45'017'937	48'765'437
Berechnungsbasis für Zinsgutschrift Betrieb					10'296'082	10'196'803	10'299'003	10'881'303	10'969'509
Zinsbelastung Wasserversorgung	710.3940	B			278'029	332'433	448'824	675'269	731'482
Zinsgutschrift Wasserversorgung	710.4940	B			128'701	127'460	128'738	163'220	164'543

Planungsdaten

Bezeichnung			Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Betrieb 2: 711 Gasversorgung									
	Inst.-Nr.		Kontrollsummen müssen ausgleichen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gasversorgung	711		0.00	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr					**4'132'367**	**3'876'867**	**3'641'867**	**3'412'367**	**3'654'867**
Nettoinvestitionen Gasversorgung	711				0	17'000	19'000	506'000	203'000
Abschreibungen Gasversorgung	711		-252'147.16	-255'500	-255'500	-252'000	-248'500	-263'500	-263'500
Wertberichtigungen Gasversorgung	711		0.00	0	0	0	0	0	0
Bestand Verwaltungsvermögen Ende Rechnungsjahr	**Erfassung Betrag >**		**4'132'367.17**		**3'876'867**	**3'641'867**	**3'412'367**	**3'654'867**	**3'594'367**
Spezialfinanzierung Anfang Rechnungsjahr	**Konto**				**7'783'120**	**9'383'254**	**10'723'354**	**12'530'267**	**14'273'211**
Einlage in die Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	711.3510	S			1'600'134	1'340'100	1'806'913	1'742'944	1'722'543
Entnahme aus der Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	711.4510	S			0	0	0	0	0
Bestand Spezialfinanzierung Ende Rechnungsjahr	**Erfassung Betrag >**		**7'783'120.18**		**9'383'254**	**10'723'354**	**12'530'267**	**14'273'211**	**15'995'754**
Anlagendeckung in %			**188.35%**	**276.00%**	**242.03%**	**294.45%**	**367.20%**	**390.53%**	**445.02%**
Interne Verzinsung									
VV abzüglich SpF und Vorfinanzierungen (Anfangsbestände verr.)					-3'650'753	-5'506'387	-7'081'487	-9'117'900	-10'618'344
Anwendbarer Zinssatz (aufgrund Soll- oder Haben-Bestand)					1.25 %	1.25 %	1.25 %	1.50 %	1.50 %
Berechnungsbasis für Zinsbelastung Betrieb					4'132'367	3'876'867	3'641'867	3'412'367	3'654'867
Berechnungsbasis für Zinsgutschrift Betrieb					7'783'120	9'383'254	10'723'354	12'530'267	14'273'211
Zinsbelastung Gasversorgung	711.3940	B			51'655	48'461	45'523	51'186	54'823
Zinsgutschrift Gasversorgung	711.4940	B			97'289	117'291	134'042	187'954	214'098
Betrieb 3: 720 Abwasserentsorgung									
	Inst.-Nr.		Kontrollsummen müssen ausgleichen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Abwasserentsorgung	720		-0.00	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr					**20'367'456**	**19'952'956**	**20'124'056**	**20'216'756**	**20'921'656**
Nettoinvestitionen Abwasserentsorgung	720				176'000	752'000	738'000	1'405'000	1'294'000
Abschreibungen Abwasserentsorgung	720		-539'051.96	-590'500	-590'500	-580'900	-645'300	-700'100	-751'200
Wertberichtigungen Abwasserentsorgung	720		0.00	0	0	0	0	0	0
Bestand Verwaltungsvermögen Ende Rechnungsjahr	**Erfassung Betrag >**		**20'367'456.47**		**19'952'956**	**20'124'056**	**20'216'756**	**20'921'656**	**21'464'456**
Spezialfinanzierung Anfang Rechnungsjahr	**Konto**				**12'643'367**	**13'358'616**	**14'200'416**	**15'059'402**	**15'824'971**
Einlage in die Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	720.3510	S			715'249	841'800	858'986	765'569	689'015
Entnahme aus der Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	720.4510	S			0	0	0	0	0
Bestand Spezialfinanzierung Ende Rechnungsjahr	**Erfassung Betrag >**		**12'643'367.21**		**13'358'616**	**14'200'416**	**15'059'402**	**15'824'971**	**16'513'986**
Anlagedeckung in %			**62.08%**	**65.85%**	**66.95%**	**70.56%**	**74.49%**	**75.64%**	**76.94%**
Interne Verzinsung									
VV abzüglich SpF und Vorfinanzierungen (Anfangsbestände verr.)					7'724'089	6'594'340	5'923'640	5'157'354	5'096'685
Anwendbarer Zinssatz (aufgrund Soll- oder Haben-Bestand)					1.25 %	1.25 %	1.25 %	1.50 %	1.50 %
Berechnungsbasis für Zinsbelastung Betrieb					20'367'456	19'952'956	20'124'056	20'216'756	20'921'656
Berechnungsbasis für Zinsgutschrift Betrieb					12'643'367	13'358'616	14'200'416	15'059'402	15'824'971
Zinsbelastung Abwasserentsorgung	720.3940	B			254'593	249'412	251'551	303'251	313'825
Zinsgutschrift Abwasserentsorgung	720.4940	B			158'042	166'983	177'505	225'891	237'375

Planungsdaten

Bezeichnung			Rechnung 2025	Budget 2026	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Betrieb 4: 721 Abfallbewirtschaftung									
	Inst.-Nr.		Kontrollsummen müssen ausgleichen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Abfallbewirtschaftung	721		-0.00	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen Anfang Rechnungsjahr					**2'161'693**	**2'545'399**	**2'339'999**	**2'454'599**	**2'445'599**
Nettoinvestitionen Abfallbewirtschaftung	721				598'706	0	360'000	240'000	48'000
Abschreibungen Abfallbewirtschaftung	721		-188'941.04	-215'000	-215'000	-205'400	-245'400	-249'000	-226'000
Wertberichtigungen Abfallbewirtschaftung	721		0.00	0	0	0	0	0	0
Bestand Verwaltungsvermögen Ende Rechnungsjahr	**Erfassung Betrag >**		**2'161'692.62**		**2'545'399**	**2'339'999**	**2'454'599**	**2'445'599**	**2'267'599**
Spezialfinanzierung Anfang Rechnungsjahr	**Konto**				**1'681'390**	**1'479'086**	**1'399'986**	**1'345'021**	**1'256'905**
Einlage in die Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	721.3510	S			0	0	0	0	0
Entnahme aus der Spezialfinanzierung (Ausgleich ER)	721.4510	S			202'304	79'100	54'965	88'116	81'365
Bestand Spezialfinanzierung Ende Rechnungsjahr	**Erfassung Betrag >**		**1'681'389.78**		**1'479'086**	**1'399'986**	**1'345'021**	**1'256'905**	**1'175'540**
Anlagedeckung in %			**77.78%**	**48.33%**	**58.11%**	**59.83%**	**54.80%**	**51.39%**	**51.84%**
Interne Verzinsung									
VV abzüglich SpF und Vorfinanzierungen (Anfangsbestände verr.)					480'303	1'066'313	940'013	1'109'578	1'188'694
Anwendbarer Zinssatz (aufgrund Soll- oder Haben-Bestand)					1.25 %	1.25 %	1.25 %	1.50 %	1.50 %
Berechnungsbasis für Zinsbelastung Betrieb					2'161'693	2'545'399	2'339'999	2'454'599	2'445'599
Berechnungsbasis für Zinsgutschrift Betrieb					1'681'390	1'479'086	1'399'986	1'345'021	1'256'905
Zinsbelastung Abfallbewirtschaftung	721.3940	B			27'021	31'817	29'250	36'819	36'684
Gegenbuchung (Steuerhaushalt)	710.4940	S			27'021	31'817	29'250	36'819	36'684
Zinsgutschrift Abfallbewirtschaftung	721.4940	B			21'017	18'489	17'500	20'175	18'854
Zweckfreies Eigenkapital / Bilanzfehlbetrag / Reserve	**Konto**								
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-) Ende Rechnungsjahr	299		153'300'063.83		153'307'861	156'397'061	182'659'618	177'911'269	171'473'638
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
Zweckfreies Eigenkapital Ende Rechnungsjahr			**153'300'063.83**		**153'307'861**	**156'397'061**	**182'659'618**	**177'911'269**	**171'473'638**
Bilanzfehlbetrag (-) Ende Rechnungsjahr									
Einlagen in die finanzpolitische Reserve	812.3894	o	0.00	0	0	0	0	0	0
- Erfassung Betrag									
Entnahmen aus der finanzpolitischen Reserve 1	812.4894	o	0.00	0	0	0	0	0	0
- Erfassung Betrag									
Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)			**-1'835'081.03**	**-4'232'700**	**7'797**	**3'089'200**	**26'262'557**	**-4'748'349**	**-6'437'631**

Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

SG	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
30	Personalaufwand	46'882'002.12	47'869'500	49'575'200	49'942'176	50'417'161	50'896'903
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	39'783'512.20	38'495'200	38'783'700	39'059'496	39'386'190	39'716'168
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'401'717.14	10'416'600	10'480'300	14'336'000	17'037'000	18'084'400
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	830'668.18	2'322'413	2'291'100	3'255'405	2'604'474	2'466'558
36	Transferaufwand	92'791'442.36	94'188'700	96'629'400	101'028'163	101'347'385	102'134'145
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Aufwand		**190'689'342.00**	**193'292'413**	**197'759'700**	**207'621'240**	**210'792'210**	**213'298'174**
40	Fiskalertrag	97'059'458.23	97'756'000	105'758'000	135'514'111	107'565'421	108'276'001
41	Regalien und Konzessionen	21'073.55	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
42	Entgelte	43'032'772.62	41'847'400	42'122'400	43'871'001	43'980'668	44'242'715
43	Übrige Erträge	918'409.70	736'700	790'500	790'500	790'500	790'500
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	2'987'955.60	319'361	83'800	59'924	93'082	86'406
46	Transferertrag	43'656'514.38	50'211'200	50'219'800	52'908'789	54'702'942	55'964'623
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Ertrag		**187'676'184.08**	**190'895'661**	**198'999'500**	**233'169'325**	**207'157'613**	**209'385'245**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-3'013'157.92**	**-2'396'752**	**1'239'800**	**25'548'085**	**-3'634'597**	**-3'912'929**
34	Finanzaufwand	3'521'227.54	4'204'451	4'289'200	5'424'128	7'252'352	8'663'302
44	Finanzertrag	4'699'304.43	6'609'000	6'138'600	6'138'600	6'138'600	6'138'600
Ergebnis aus Finanzierung		**1'178'076.89**	**2'404'549**	**1'849'400**	**714'472**	**-1'113'752**	**-2'524'702**
Operatives Ergebnis		**-1'835'081.03**	**7'797**	**3'089'200**	**26'262'557**	**-4'748'349**	**-6'437'631**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Interne Verrechnungen							
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	15'594'236.78	14'537'765	14'292'500	14'278'534	15'007'330	15'470'790
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	15'594'236.78	14'537'765	14'292'500	14'278'534	15'007'330	15'470'790
Saldo		**0.00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Total Aufwand		209'804'806.32	212'034'629	216'341'400	227'323'902	233'051'892	237'432'266
Total Ertrag		207'969'725.29	212'042'426	219'430'600	253'586'459	228'303'543	230'994'635
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		**-1'835'081.03**	**7'797**	**3'089'200**	**26'262'557**	**-4'748'349**	**-6'437'631**

Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis, steuerfinanzierter Haushalt

SG	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
30	Personalaufwand	44'882'482.56	45'865'500	47'563'100	47'914'298	48'369'401	48'829'062
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'752'229.75	26'748'700	26'908'000	27'089'411	27'297'182	27'507'046
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'478'244.88	9'388'400	9'354'800	13'030'300	15'225'400	16'233'200
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	40'335.78	7'030	7'000	7'206	7'755	7'871
36	Transferaufwand	88'547'732.41	90'103'500	92'537'200	96'729'312	97'006'160	97'730'400
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Aufwand		**166'701'025.38**	**172'113'130**	**176'370'100**	**184'770'527**	**187'905'898**	**190'307'579**
40	Fiskalertrag	97'059'458.23	97'756'000	105'758'000	135'514'111	107'565'421	108'276'001
41	Regalien und Konzessionen	21'073.55	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
42	Entgelte	20'453'892.75	19'605'900	19'682'900	20'154'706	20'262'367	20'414'031
43	Übrige Erträge	918'409.70	736'700	790'500	790'500	790'500	790'500
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	1'044.85	17'778	4'700	4'959	4'966	5'041
46	Transferertrag	43'614'898.38	50'169'200	50'177'800	52'864'636	54'658'347	55'919'377
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Ertrag		**162'068'777.46**	**168'310'578**	**176'438'900**	**209'353'912**	**183'306'601**	**185'429'950**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**-4'632'247.92**	**-3'802'552**	**68'800**	**24'583'385**	**-4'599'297**	**-4'877'629**
34	Finanzaufwand	3'521'227.54	4'204'451	4'289'200	5'424'128	7'252'352	8'663'302
44	Finanzertrag	4'699'304.43	6'609'000	6'138'600	6'138'600	6'138'600	6'138'600
Ergebnis aus Finanzierung		**1'178'076.89**	**2'404'549**	**1'849'400**	**714'472**	**-1'113'752**	**-2'524'702**
Operatives Ergebnis		**-3'454'171.03**	**-1'398'003**	**1'918'200**	**25'297'857**	**-5'713'049**	**-7'402'331**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Interne Verrechnungen							
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	13'293'236.78	12'039'618	12'623'500	11'987'901	12'285'865	12'641'406
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	14'912'326.78	13'445'418	13'794'500	12'952'601	13'250'565	13'606'106
Saldo		**1'619'090.00**	**1'405'800**	**1'171'000**	**964'700**	**964'700**	**964'700**
Total Aufwand		183'515'489.70	188'357'199	193'282'800	202'182'556	207'444'115	211'612'287
Total Ertrag		181'680'408.67	188'364'996	196'372'000	228'445'113	202'695'766	205'174'656
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		**-1'835'081.03**	**7'797**	**3'089'200**	**26'262'557**	**-4'748'349**	**-6'437'631**

Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis, Eigenwirtschaftsbetriebe

SG	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
30	Personalaufwand	1'999'519.56	2'004'000	2'012'100	2'027'878	2'047'760	2'067'841
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'031'282.45	11'746'500	11'875'700	11'970'085	12'089'008	12'209'122
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	923'472.26	1'028'200	1'125'500	1'305'700	1'811'600	1'851'200
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	790'332.40	2'315'383	2'284'100	3'248'199	2'596'719	2'458'687
36	Transferaufwand	4'243'709.95	4'085'200	4'092'200	4'298'851	4'341'225	4'403'745
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Aufwand		**23'988'316.62**	**21'179'283**	**21'389'600**	**22'850'713**	**22'886'312**	**22'990'595**
40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0
42	Entgelte	22'578'879.87	22'241'500	22'439'500	23'716'295	23'718'301	23'828'684
43	Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	2'986'910.75	301'583	79'100	54'965	88'116	81'365
46	Transferertrag	41'616.00	42'000	42'000	44'153	44'595	45'246
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0
Total betrieblicher Ertrag		**25'607'406.62**	**22'585'083**	**22'560'600**	**23'815'413**	**23'851'012**	**23'955'295**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		**1'619'090.00**	**1'405'800**	**1'171'000**	**964'700**	**964'700**	**964'700**
34	Finanzaufwand	0.00	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0
Ergebnis aus Finanzierung		**0.00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Operatives Ergebnis		**1'619'090.00**	**1'405'800**	**1'171'000**	**964'700**	**964'700**	**964'700**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Interne Verrechnungen							
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'301'000.00	2'498'147	1'669'000	2'290'633	2'721'465	2'829'384
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	681'910.00	1'092'347	498'000	1'325'933	1'756'765	1'864'684
Saldo		**-1'619'090.00**	**-1'405'800**	**-1'171'000**	**-964'700**	**-964'700**	**-964'700**
Total Aufwand		26'289'316.62	23'677'430	23'058'600	25'141'346	25'607'777	25'819'979
Total Ertrag		26'289'316.62	23'677'430	23'058'600	25'141'346	25'607'777	25'819'979
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		**0.00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2025		Budget aktualisiert 2026		Budget 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029		Planjahr 2030	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	8'070'007.31	3'254'706.37	8'827'700	3'405'700	9'087'400	3'324'500	9'177'786	3'448'971	9'242'388	3'448'971	9'311'268	3'462'800
2	Bildung	7'322'326.59	4'273'288.48	7'731'800	3'927'000	7'659'500	4'270'500	7'718'824	4'433'594	7'782'704	4'433'628	7'835'834	4'451'783
3	Kultur, Sport und Freizeit	26'535'753.84	14'966'958.40	26'311'600	14'964'400	26'664'300	14'923'000	27'182'989	15'016'891	27'288'682	15'123'378	27'444'501	15'231'972
4	Gesundheit	50'669'124.98	27'831'106.67	52'914'930	28'743'530	54'889'600	29'187'500	57'004'250	30'432'277	57'087'693	30'449'084	57'399'586	30'602'661
5	Soziale Sicherheit	45'221'155.13	3'476'904.67	46'544'600	3'338'600	47'335'000	4'101'400	48'875'204	4'281'714	49'267'147	4'285'459	49'800'896	4'308'988
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'763'685.00	960'324.55	3'012'400	1'092'000	3'074'500	1'155'000	3'228'478	1'187'806	3'264'867	1'187'816	3'379'601	1'191'470
7	Umweltschutz und Raumordnung	37'022'062.81	28'331'402.19	34'596'130	25'782'430	34'602'300	24'741'600	40'698'060	26'875'032	38'653'365	27'343'158	39'358'864	27'562'561
8	Volkswirtschaft	32'200'690.66	124'875'033.96	32'095'469	130'788'766	33'028'800	137'727'100	33'438'311	167'910'174	40'465'046	142'032'049	42'901'716	144'182'400
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		209'804'806.32	**207'969'725.29**	**212'034'629**	**212'042'426**	**216'341'400**	**219'430'600**	**227'323'902**	**253'586'459**	**233'051'892**	**228'303'543**	**237'432'266**	**230'994'635**
	Ertrags-/Aufwandüberschuss		1'835'081.03	7'797		3'089'200		26'262'557			4'748'349		6'437'631
		209'804'806.32	**209'804'806.32**	**212'042'426**	**212'042'426**	**219'430'600**	**219'430'600**	**253'586'459**	**253'586'459**	**233'051'892**	**233'051'892**	**237'432'266**	**237'432'266**

Planerfolgsrechnung: Institutionelle Gliederung

Inst.	Bezeichnung	Rechnung 2025		Budget aktualisiert 2026		Budget 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029		Planjahr 2030	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	**209'804'806.32**	**207'969'725.29**	**212'034'629**	**212'042'426**	**216'341'400**	**219'430'600**	**227'323'902**	**253'586'459**	**233'051'892**	**228'303'543**	**237'432'266**	**230'994'635**
	Ertrags-/Aufwandüberschuss		**1'835'081.03**	**7'797**		**3'089'200**		**26'262'557**			**4'748'349**		**6'437'631**
100	Stadtkanzlei	1'188'005.88	0.00	1'303'600	0	1'428'400	0	1'445'567	0	1'458'203	0	1'471'757	0
110	Personal und Organisation	1'580'484.56	159'157.50	1'623'800	172'900	1'679'200	134'200	1'689'026	134'200	1'701'408	134'200	1'713'913	134'200
120	Abstimmungen und Wahlen	87'885.70	0.00	147'800	0	134'300	0	126'584	0	127'572	0	128'569	0
130	Gemeindeparlament	287'212.83	0.00	364'900	0	376'400	0	392'364	0	393'578	0	394'804	0
131	Stadtrat	683'045.85	0.00	770'000	0	785'200	0	786'335	0	787'765	0	789'208	0
152	Stadtbibliothek	514'966.14	79'244.25	539'100	83'800	572'300	83'000	576'750	84'428	582'357	84'428	588'021	84'587
160	Gesellschaft	1'130'648.47	326'768.00	1'395'500	296'100	1'393'300	273'700	1'421'507	285'542	1'429'547	285'542	1'440'094	286'857
190	Stadtammann- und Betreibungsamt	2'433'503.74	2'638'888.62	2'520'000	2'812'900	2'520'000	2'783'600	2'539'799	2'892'638	2'560'147	2'892'638	2'581'113	2'904'753
191	Friedensrichteramt	164'254.14	50'648.00	163'000	40'000	198'300	50'000	199'854	52'163	201'811	52'163	203'789	52'403
200	Abteilungsverwaltung	549'783.60	63'020.55	645'000	110'000	670'900	109'000	675'807	112'635	681'988	112'635	688'233	113'039
205	Bürgerrechtskommission	21'987.65	88'350.00	19'300	57'000	0	0	0	0	0	0	0	0
210	Stadtbüro	1'334'218.34	570'544.99	1'282'400	481'000	1'292'600	509'000	1'320'667	531'024	1'333'869	531'024	1'349'208	533'472
220	Polizei	2'636'918.43	984'707.06	2'747'000	868'200	2'597'400	918'200	2'592'293	956'710	2'615'971	956'710	2'626'088	960'989
225	Parkplatzbewirtschaftung	124'773.73	1'107'095.95	107'500	910'000	125'900	1'100'000	126'907	1'147'596	128'176	1'147'596	129'458	1'152'884
230	Feuerwehr	1'235'104.06	157'773.03	1'356'100	191'000	1'522'400	242'000	1'532'809	252'471	1'545'925	252'471	1'559'172	253'635
235	Bevölkerungsschutz	296'478.06	260'863.70	372'000	296'400	373'700	296'400	376'666	299'818	380'402	299'818	384'173	300'198
236	Zivilschutz Regionale ZSO Limmattal-Süd	967'235.77	664'587.21	1'062'700	718'200	933'800	735'700	947'154	757'832	949'741	757'832	952'353	760'291
250	Beiträge	84'215.20	3'231.10	88'800	3'200	91'800	3'200	95'521	3'364	95'632	3'398	96'149	3'448
260	Übertretungsstrafrecht	71'611.75	373'114.89	51'000	292'000	51'000	357'000	51'000	372'144	51'000	372'144	51'000	373'827
300	Abteilungsverwaltung	753'416.99	425'000.00	854'200	425'000	1'011'200	425'000	1'019'096	425'000	1'028'663	425'000	1'038'359	425'000
305	Hotellerie	3'721'282.15	3'721'282.15	3'684'600	3'688'000	3'650'800	3'650'800	3'677'937	3'656'244	3'712'128	3'657'106	3'746'662	3'658'505
310	Alterszentrum Sandbühl	7'253'295.14	6'526'973.20	7'343'600	6'817'700	7'250'300	6'820'100	7'280'012	6'877'623	7'317'449	6'945'523	7'355'261	7'014'506
320	Pflegewohnungen	3'085'990.78	2'886'897.55	3'063'500	2'692'800	3'146'200	2'699'300	3'157'915	2'719'777	3'181'246	2'744'460	3'204'810	2'769'489
331	Betreutes Wohnen Bachstrasse 1	977'502.59	954'289.55	986'600	883'000	979'100	883'000	979'532	889'992	980'076	898'741	980'627	907'583
332	Betreutes Wohnen Mühleackerstrasse 15	402'100.47	438'642.05	409'200	427'000	409'900	427'000	410'394	430'455	411'017	434'748	411'646	439'089
351	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheim	5'963'710.45	0.00	6'300'000	0	6'450'000	0	6'729'087	0	6'729'087	0	6'760'097	0
352	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex	4'364'581.37	0.00	3'639'000	0	3'749'000	0	3'911'216	0	3'911'216	0	3'929'239	0
362	Kasse Bewohnerkommission, Alterszentrum Sandbü	7'129.50	7'129.50	9'800	9'800	10'300	10'300	10'300	10'300	10'300	10'300	10'300	10'300
363	Mitarbeiterkasse Alterszentrum Sandbühl	6'744.40	6'744.40	21'100	21'100	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
400	Abteilungsverwaltung	2'226'130.38	623'371.40	2'099'400	728'000	2'162'400	618'000	2'173'113	618'779	2'186'612	618'779	2'200'245	618'865
405	Beiträge	4'908'695.11	427'069.62	5'089'000	60'000	5'302'200	60'000	5'541'953	62'596	5'560'420	62'596	5'604'287	62'884
410	Erwachsenen- und Kinderschutzmassnahmen	726'902.80	171'673.00	796'700	164'000	782'400	169'500	808'680	176'705	809'079	176'705	812'367	177'506
415	Berufsbeistandschaft	710'760.90	134'972.75	746'100	100'000	741'000	105'000	746'669	109'543	753'811	109'543	761'024	110'048
420	Sozialberatung	1'055'485.23	0.00	1'166'200	0	1'141'600	0	1'157'443	0	1'167'221	0	1'177'997	0
430	Sozialberatung Intake	2'485'636.03	1'527'551.07	2'242'900	1'150'000	1'089'400	20'000	1'098'321	20'865	1'109'127	20'865	1'120'078	20'961
431	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	13'202'261.95	7'526'552.91	13'833'000	8'118'000	14'741'000	8'260'000	15'378'832	8'617'404	15'378'832	8'617'404	15'449'702	8'657'115
440	Asylbereich	4'104'172.95	1'750'068.60	4'419'600	2'300'000	5'809'600	3'255'000	5'983'711	3'407'841	6'000'826	3'423'610	6'036'105	3'455'313
450	Sozialversicherungsbereich	542'529.85	115'465.80	516'000	87'000	599'000	104'500	629'246	109'394	634'934	109'883	643'605	110'883
451	Zusatzleistungen zur AHV	10'600'546.77	7'549'197.84	11'110'000	7'692'500	11'515'000	7'956'500	12'006'538	8'300'772	12'006'538	8'300'772	12'061'153	8'339'024
452	Krankenversicherung	3'469'821.40	3'481'738.28	3'390'000	3'393'500	3'500'000	3'528'500	3'651'442	3'678'795	3'651'442	3'678'795	3'668'268	3'695'494
453	Zusatzleistungen zur IV	6'533'981.61	4'421'245.40	7'454'000	4'898'500	7'454'000	5'058'500	7'776'096	5'277'377	7'776'096	5'277'377	7'811'884	5'301'697
460	Legat Otto Heinz Walther-Stiftung	102'200.00	102'200.00	52'030	52'030	52'000	52'000	52'206	52'206	52'755	52'755	52'871	52'871
500	Schulverwaltung	1'003'464.07	0.00	1'144'400	1'400	1'013'100	1'500	1'021'114	1'565	1'031'210	1'565	1'041'408	1'572
502	Schulpflege	236'380.22	0.00	279'800	0	207'500	0	207'896	0	208'395	0	208'899	0
505	Schulleitung	2'297'606.42	0.00	2'542'600	0	2'409'000	0	2'492'092	0	2'515'929	0	2'547'319	0
510	Kindergarten	3'314'683.89	2'980.00	3'365'500	3'800	3'293'600	3'800	3'445'031	3'964	3'479'262	3'964	3'528'000	3'982
515	Tagesbetreuung	3'300'722.66	2'502'465.30	3'399'300	2'406'200	3'666'500	2'730'000	3'695'234	2'848'125	3'731'436	2'848'125	3'768'002	2'861'250
520	Primarstufe	13'208'186.41	38'452.00	13'220'900	58'400	13'399'200	60'200	13'985'444	63'051	14'122'233	63'375	14'314'838	63'994
525	Quims	302'624.50	294'600.00	317'300	310'800	307'300	307'300	308'505	323'055	310'023	326'286	311'556	331'052
530	Sekundarstufe	7'528'015.78	1'766.00	7'693'800	69'200	7'384'800	39'000	7'708'566	40'832	7'780'735	41'022	7'883'966	41'403
540	Berufswahlschule Limmattal	504'632.62	77'250.00	561'000	111'200	440'000	80'000	462'558	83'462	467'184	83'462	474'009	83'847

Planerfolgsrechnung: Institutionelle Gliederung

Inst.	Bezeichnung	Rechnung 2025		Budget aktualisiert 2026		Budget 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029		Planjahr 2030	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
550	Sonderschulung	8'787'751.81	480'792.65	9'223'100	325'300	9'908'800	350'100	10'202'533	365'248	10'244'366	365'248	10'314'177	366'931
551	Schulsozialarbeit	662'725.00	0.00	714'200	0	687'900	0	693'295	0	700'094	0	706'960	0
552	Tagessonderschule (TASS)	0.00	0.00	0	0	457'000	457'000	459'880	476'774	463'506	476'774	467'172	478'971
555	Schulpsychologischer Dienst	382'437.96	0.00	388'400	0	397'500	0	400'609	0	404'527	0	408'485	0
560	Musikschule	577'625.31	0.00	557'100	0	617'200	0	635'879	0	638'173	0	642'363	0
561	Schulgesundheitsdienst	131'946.27	0.00	159'500	0	133'000	0	134'062	0	135'399	0	136'749	0
562	Volksschule Sonstiges	2'467'515.83	78'375.72	2'380'200	51'800	2'410'700	72'000	2'416'442	75'116	2'423'364	75'116	2'430'381	75'462
580	Jugend	514'836.38	223.00	597'500	500	601'900	500	606'064	522	611'311	522	616'612	524
600	Abteilungsverwaltung	703'903.91	510'538.62	779'900	750'000	767'100	750'000	778'766	782'452	786'433	782'452	794'815	786'058
602	Stadtentwicklung	818'985.33	41'845.00	878'100	75'000	631'500	35'000	760'594	35'000	772'660	35'000	862'190	35'000
605	Tiefbau	622'416.39	385'729.78	650'000	261'000	699'600	360'000	705'185	360'138	712'222	360'148	719'330	360'172
610	Vermessung und Vermarkung	32'121.15	17'681.15	35'000	6'000	35'000	10'000	35'280	10'216	35'633	10'216	35'989	10'240
630	Bau- und Feuerpolizei	572'191.93	4'530.00	654'800	0	921'200	0	928'537	0	937'783	0	947'121	0
691	Umwelt	14'066.29	0.00	14'600	0	20'100	0	20'116	0	20'136	0	20'156	0
700	Abteilungsverwaltung	665'865.84	469'000.00	646'700	469'000	627'400	176'000	632'010	176'000	637'819	176'000	643'687	176'000
710	Wasserversorgung	3'226'008.90	3'226'008.90	3'434'278	3'434'278	2'989'700	2'989'700	4'201'174	4'201'174	4'527'475	4'527'475	4'614'642	4'614'642
711	Gasversorgung	14'867'912.41	14'867'912.41	10'822'289	10'822'289	11'630'300	11'630'300	12'164'595	12'164'595	12'218'507	12'218'507	12'299'935	12'299'935
712	Gastankstelle	20'541.23	26'582.60	29'000	26'000	37'000	25'000	37'296	26'082	37'668	26'082	38'045	26'202
718	Energie	171'425.29	443'951.00	88'500	410'000	67'900	410'000	68'444	427'740	69'129	427'740	69'822	429'711
720	Abwasserentsorgung	5'085'947.27	5'085'947.27	6'234'042	6'234'042	5'234'000	5'234'000	5'473'140	5'473'140	5'521'526	5'521'526	5'557'414	5'557'414
721	Abfallbewirtschaftung	3'109'448.04	3'109'448.04	3'186'821	3'186'821	3'204'600	3'204'600	3'302'437	3'302'437	3'340'269	3'340'269	3'347'988	3'347'988
730	Strassenunterhalt	2'696'146.47	667'619.83	2'865'300	741'000	3'103'900	631'000	3'219'831	649'982	3'412'155	649'992	3'548'721	652'111
735	Strassenbeleuchtung	256'575.40	44'295.74	460'000	45'200	420'000	50'200	423'360	52'772	427'593	53'298	431'869	54'075
740	Grünunterhalt	1'155'474.57	58'800.00	1'174'900	58'800	1'419'900	58'800	1'430'457	58'800	1'451'059	58'800	1'474'494	58'800
745	Friedhof	281'750.44	123'146.95	375'700	110'000	421'700	110'000	424'938	114'760	429'016	114'760	433'136	115'289
750	Sport	38'095.59	0.00	60'500	0	126'500	0	326'500	0	326'500	0	616'500	0
755	Schwimmbad Im Moos	989'148.50	208'689.45	998'100	245'000	1'027'700	222'000	4'523'700	227'550	1'783'958	228'709	1'791'593	230'394
760	Öffentlicher Verkehr	4'457'722.86	0.00	4'220'000	0	4'291'700	0	4'470'178	0	4'470'691	0	4'491'018	0
800	Abteilungsverwaltung	383'675.22	0.00	396'300	0	341'900	0	344'451	0	347'664	0	350'910	0
802	Rechnungswesen	856'999.54	1'162'691.24	1'028'400	1'127'500	1'005'400	1'082'900	1'012'881	1'085'972	1'022'307	1'085'972	1'031'829	1'086'314
804	ICT	3'297'572.33	222'100.00	3'590'800	216'600	3'452'800	210'600	3'580'298	210'600	3'792'647	210'600	4'065'514	210'600
808	Steuern	2'267'183.97	98'748'856.39	2'725'800	99'521'000	2'351'800	107'393'000	2'380'635	137'210'163	2'398'462	109'272'616	2'418'138	110'000'383
812	Finanzressourcen	0.00	13'347'170.45	-1'000'000	17'880'800	-1'000'000	15'985'700	-1'008'000	17'187'594	-1'018'080	18'949'594	-1'028'261	20'016'027
814	Kapitaldienst	2'006'723.73	-224'639.43	1'781'603	947'466	2'117'100	1'957'000	3'267'215	1'115'154	5'096'283	1'412'576	6'507'579	1'768'076
820	Gebäudemanagement	1'029'497.55	290'255.00	1'001'300	250'000	1'051'300	250'000	1'059'682	250'000	1'070'244	250'000	1'080'912	250'000
822	Hauswartungen	2'498'532.36	2'182'300.00	2'581'200	2'187'300	2'549'100	2'187'300	2'575'462	2'187'300	2'607'165	2'187'300	2'632'823	2'187'300
824	Landwirtschaft	103'983.31	0.00	93'800	300	103'400	300	107'454	313	106'617	313	107'592	314
830	Unüberbaute Grundstücke Finanzvermögen	760'790.72	759'308.40	1'033'666	729'500	587'800	649'900	1'209'854	649'900	1'507'276	649'900	1'862'776	649'900
831	Alter Zürichweg 4, Scheune, FV	12'374.55	840.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
832	Alter Zürichweg 63, Scheune im Berg, FV	10'729.25	2'400.00	18'500	2'400	2'600	2'400	2'500	2'400	2'500	2'400	2'500	2'400
834	Bäckerstrasse 4, FV	101'333.20	99'638.00	64'000	102'600	87'900	102'600	62'200	102'600	62'200	102'600	62'200	102'600
835	Bahnhofstrasse 13, FV	22'439.95	40'000.00	6'000	40'000	10'100	28'200	2'000	28'200	2'000	28'200	2'000	28'200
836	Sägestrasse 2+4, FV	79'432.25	46'860.00	94'300	42'800	135'800	42'800	120'000	42'800	120'000	42'800	120'000	42'800
837	Rütistrasse 12,14,16,18 FV	1'957'068.34	2'426'822.63	1'867'800	2'704'000	2'107'100	2'724'000	1'415'800	2'724'000	1'415'800	2'724'000	1'415'800	2'724'000
838	Schulstrasse 14, FV	104'035.60	97'058.40	68'800	96'200	98'100	96'200	69'000	96'200	69'000	96'200	69'000	96'200
839	Zelgliweg 36/36a/38, FV	98'485.60	61'414.80	67'200	60'700	88'000	60'700	69'200	60'700	69'200	60'700	69'200	60'700
840	Zürcherstrasse 72, FV	96'219.90	144'244.00	79'900	143'300	114'500	143'300	85'000	143'300	85'000	143'300	85'000	143'300
841	Badenerstrasse 91, FV	5'983.66	21'013.42	32'500	125'000	112'000	125'000	67'500	125'000	67'500	125'000	67'500	125'000
842	Uitikonerstrasse 17, FV	0.00	0.00	0	0	256'000	400'000	81'000	400'000	81'000	400'000	81'000	400'000
870	Unüberbaute Grundstücke Verwaltungsvermögen	80'598.80	8'810.00	71'500	11'200	88'300	11'200	88'900	11'200	89'656	11'200	90'419	11'200
871	Untermiete Verwaltungsvermögen	1'034'413.47	187'949.26	1'237'200	183'500	1'411'100	189'300	1'413'132	189'300	1'415'693	189'300	1'418'279	189'300
872	Verwaltungsliegenschaften	1'941'670.85	270'040.05	1'974'300	242'600	2'035'400	108'600	1'923'722	109'747	1'930'806	109'747	1'937'963	109'874
873	Schulanlage Grabenstrasse	797'653.70	715.00	916'900	5'700	991'600	5'700	997'952	5'700	1'002'176	5'700	1'006'441	5'700
874	Schulanlage Hofacker	1'072'869.19	2'940.00	1'052'500	3'500	1'117'500	3'500	1'161'551	3'500	1'202'326	3'500	1'195'446	3'500

Planerfolgsrechnung: Institutionelle Gliederung

Inst.	Bezeichnung	Rechnung 2025		Budget aktualisiert 2026		Budget 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029		Planjahr 2030	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
875	Schulanlage Kalktarren	1'498'266.87	1'116'619.75	1'365'300	283'700	1'414'700	138'100	1'419'928	138'100	3'643'915	138'100	3'777'368	138'100
876	Schulanlage Reitmen	2'504'643.04	5'835.00	2'543'000	8'400	2'812'900	8'400	2'820'354	8'400	2'829'746	8'400	2'839'232	8'400
877	Schulanlage Schulstrasse	478'876.72	0.00	487'300	0	525'500	0	529'064	0	533'178	0	534'931	0
878	Schulanlage Zelgli	1'285'245.24	3'618.40	1'202'400	6'200	1'230'600	6'200	1'251'081	6'269	1'878'871	6'269	1'945'311	6'277
879	Gesellschafts- und Kulturräume	926'449.12	222'020.80	925'400	213'200	1'000'200	212'200	1'079'592	213'022	1'139'265	213'022	1'245'987	213'113
880	Mehrzweckgebäude Büelhof	470'341.50	141'700.00	520'100	142'000	555'100	142'000	556'908	142'714	559'186	142'714	561'486	142'793
881	Sportanlagen	600'979.67	19'600.00	601'900	27'800	537'200	17'800	546'262	17'800	547'867	17'800	550'352	17'800
882	Unterkünfte Alter und Pflege	1'311'500.09	1'290'740.00	1'268'000	1'290'700	1'302'600	1'279'400	1'296'068	1'279'426	2'870'243	1'279'426	2'872'238	1'279'429
884	Unterkünfte Asyl	2'240'666.23	2'047'800.00	2'166'900	2'092'800	2'147'500	2'062'800	1'464'571	2'062'800	1'530'483	2'062'800	1'533'626	2'062'800
885	Werkhof, Bernstrasse 72	263'455.14	128'312.40	230'900	100'000	285'900	100'000	385'094	100'000	386'850	100'000	388'625	100'000
899	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	7'797	3'089'200	26'262'557	-4'748'349	-6'437'631
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	2'013'800	2'205'000	3'193'234	2'508'603	2'377'322
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	10'530'100	10'575'800	14'431'500	17'132'500	18'179'900
+	Einlagen in Fonds	7'030	7'000	7'206	7'755	7'871
-	Entnahmen aus Fonds	-17'778	-4'700	-4'959	-4'966	-5'041
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		**12'540'949**	**15'872'300**	**43'889'538**	**14'895'543**	**14'122'421**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	22'798'267	50'219'000	65'798'500	50'848'500	19'584'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-10'257'318	-34'346'700	-21'908'962	-35'952'957	-5'461'579
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		**55.01%**	**31.61%**	**66.70%**	**29.29%**	**72.11%**
Bereinigung Veränderungen Fonds		**10'748**	**-2'300**	**-2'247**	**-2'789**	**-2'830**
Veränderung der Nettoverschuldung		**-10'246'570**	**-34'349'000**	**-21'911'209**	**-35'955'746**	**-5'464'409**

Finanzierung, steuerfinanzierter Haushalt

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	7'797	3'089'200	26'262'557	-4'748'349	-6'437'631
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	0	0	0	0	0
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	9'440'400	9'388'800	13'064'300	15'259'400	16'267'200
+	Einlagen in Fonds	7'030	7'000	7'206	7'755	7'871
-	Entnahmen aus Fonds	-17'778	-4'700	-4'959	-4'966	-5'041
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		**9'437'449**	**12'480'300**	**39'329'104**	**10'513'840**	**9'832'399**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	17'642'561	39'990'000	55'341'500	44'289'500	15'782'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-8'205'112	-27'509'700	-16'012'396	-33'775'660	-5'949'601
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		**53.49%**	**31.21%**	**71.07%**	**23.74%**	**62.30%**
Bereinigung Veränderungen Fonds		**10'748**	**-2'300**	**-2'247**	**-2'789**	**-2'830**
Veränderung der Nettoverschuldung		**-8'194'364**	**-27'512'000**	**-16'014'643**	**-33'778'449**	**-5'952'431**

Finanzierung, Eigenwirtschaftsbetriebe

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	0	0	0	0	0
+/-	Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	2'013'800	2'205'000	3'193'234	2'508'603	2'377'322
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	1'089'700	1'187'000	1'367'200	1'873'100	1'912'700
+	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		**3'103'500**	**3'392'000**	**4'560'434**	**4'381'703**	**4'290'022**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'155'706	10'229'000	10'457'000	6'559'000	3'802'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-2'052'206	-6'837'000	-5'896'566	-2'177'297	488'022
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		**60.20%**	**33.16%**	**43.61%**	**66.80%**	**112.84%**
Bereinigung Veränderungen Fonds		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Veränderung der Nettoverschuldung		**-2'052'206**	**-6'837'000**	**-5'896'566**	**-2'177'297**	**488'022**

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Aktiven	**393'046'255.00**	**407'057'104**	**450'353'604**	**505'811'642**	**564'574'685**	**569'517'206**
Finanzvermögen	**170'351'978.00**	**172'094'660**	**175'747'960**	**179'838'998**	**204'886'041**	**208'424'463**
Umlaufvermögen	***99'274'682.98***	***88'782'365***	***91'175'665***	***89'673'903***	***91'020'946***	***94'209'367***
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'032'576.67	5'493'123	3'391'138	2'262'376	739'419	1'109'841
Forderungen	56'084'286.64	48'866'389	48'866'389	48'866'389	48'866'389	48'866'389
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	0.00	0	0	0	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungen	26'103'719.67	33'368'753	37'864'038	37'491'038	40'361'038	43'179'038
Vorräte und angefangene Arbeiten	1'054'100.00	1'054'100	1'054'100	1'054'100	1'054'100	1'054'100
Anlagevermögen FV*	***71'077'295.02***	***83'312'295***	***84'572'295***	***90'165'095***	***113'865'095***	***114'215'095***
Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	71'077'295.02	83'312'295	84'572'295	90'165'095	113'865'095	114'215'095
Verwaltungsvermögen	**222'694'277.00**	**234'962'444**	**274'605'644**	**325'972'644**	**359'688'644**	**361'092'744**
Anlagevermögen VV*	***222'694'277.00***	***234'962'444***	***274'605'644***	***325'972'644***	***359'688'644***	***361'092'744***
Steuerfinanzierter Haushalt	173'790'423.33	181'992'584	212'593'784	254'870'984	283'901'084	283'415'884
Eigenwirtschaftsbetriebe	48'903'853.67	52'969'860	62'011'860	71'101'660	75'787'560	77'676'860
**Total Anlagevermögen FV und VV*	*293'771'572.02*	*318'274'739*	*359'177'939*	*416'137'739*	*473'553'739*	*475'307'839*
Passiven	**393'046'255.00**	**407'057'104**	**450'353'604**	**505'811'642**	**564'574'685**	**569'517'206**
Fremdkapital	**207'342'231.59**	**219'331'484**	**257'333'784**	**283'336'031**	**344'338'820**	**353'341'650**
Laufende Verbindlichkeiten	66'773'703.43	66'773'703	66'773'703	49'773'703	49'773'703	49'773'703
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	129'176'814.82	141'176'815	179'176'815	222'176'815	283'176'815	292'176'815
Passive Rechnungsabgrenzungen	2'788'263.84	2'788'264	2'788'264	2'788'264	2'788'264	2'788'264
Kurz- und langfristige Rückstellungen	7'708'638.07	7'708'638	7'708'638	7'708'638	7'708'638	7'708'638
Fonds im Fremdkapital	682'650.00	682'650	682'650	682'650	682'650	682'650
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	212'161.43	201'413	203'713	205'960	208'749	211'579
Eigenkapital	**185'704'023.41**	**187'725'620**	**193'019'820**	**222'475'611**	**220'235'865**	**216'175'557**
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	32'403'959.58	34'417'760	36'622'760	39'815'994	42'324'597	44'701'919
- Wasserversorgung	10'296'082.41	10'196'803	10'299'003	10'881'303	10'969'509	11'016'638
- Gasversorgung	7'783'120.18	9'383'254	10'723'354	12'530'267	14'273'211	15'995'754
- Abwasserentsorgung	12'643'367.21	13'358'616	14'200'416	15'059'402	15'824'971	16'513'986
- Abfallbewirtschaftung	1'681'389.78	1'479'086	1'399'986	1'345'021	1'256'905	1'175'540
Finanzpolitische Reserve	0.00	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	153'300'063.83	153'307'861	156'397'061	182'659'618	177'911'269	171'473'638

Plangeldflussrechnung - indirekte Methode

VZ	Bezeichnung	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
	Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)					
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	7'797	3'089'200	26'262'557	-4'748'349	-6'437'631
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'530'100	10'575'800	14'431'500	17'132'500	18'179'900
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	7'217'898	0	0	0	0
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-7'265'033	-4'495'285	373'000	-2'870'000	-2'818'000
+/-	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)	420'000	420'000	0	0	0
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	-530'000	0	0	0	0
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0	0	0	0	0
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	0	0	-17'000'000	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	2'003'052	2'207'300	3'195'481	2'511'392	2'380'152
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierung Eigenleistungen)	-575'000	-635'000	-635'000	-635'000	-635'000
+/-	Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	**11'808'814**	**11'162'015**	**26'627'538**	**11'390'543**	**10'669'421**
	Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen					
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-23'659'267	-50'429'000	-66'578'500	-55'968'500	-20'084'000
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	861'000	210'000	780'000	5'120'000	500'000
=	*Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)*	*-22'798'267*	*-50'219'000*	*-65'798'500*	*-50'848'500*	*-19'584'000*
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0	0	0	0	0
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	2'165'000	0	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)	575'000	635'000	635'000	635'000	635'000
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	**-20'058'267**	**-49'584'000**	**-64'728'400**	**-50'213'500**	**-18'949'000**
	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	-12'235'000	-1'260'000	-5'592'800	-23'700'000	-350'000
+/-	Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (nicht realisiert)	-420'000	-420'000	0	0	0
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)	530'000	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	-2'165'000	0	-435'100	0	0
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	**-14'290'000**	**-1'680'000**	**-6'027'900**	**-23'700'000**	**-350'000**
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	**-34'348'267**	**-51'264'000**	**-70'756'300**	**-73'913'500**	**-19'299'000**
	Finanzierungstätigkeit					
+/-	Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	12'000'000	38'000'000	43'000'000	61'000'000	9'000'000
+/-	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	**12'000'000**	**38'000'000**	**43'000'000**	**61'000'000**	**9'000'000**
	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	**-10'539'453**	**-2'101'985**	**-1'128'762**	**-1'522'957**	**370'421**
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	16'032'577	5'493'123	3'391'138	2'262'376	739'419
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	5'493'123	3'391'138	2'262'376	739'419	1'109'841
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	**-10'539'453**	**-2'101'985**	**-1'128'762**	**-1'522'957**	**370'421**
	Abweichung	0	0	0	-0	-0

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2025	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**	2.60%	1.24%	2.02%	2.63%	4.38%	4.55%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.3	**Eigenkapitalquote**	42.61%	41.24%	37.88%	39.27%	34.12%	32.73%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1
	Ziff. 2.4	**Investitionsanteil**	5.94%	11.38%	21.08%	25.42%	22.01%	9.07%
	Beurteilung		3	1	1	1	1	3
	Ziff. 3.1	**Selbstfinanzierungsgrad**	62.60%	55.01%	31.61%	66.70%	29.29%	72.11%
	Beurteilung		2	2	3	2	3	2
	Ziff. 3.2	**Zinsbelastungsanteil**	1.83%	0.54%	0.57%	1.14%	2.13%	2.77%
	Beurteilung		1	1	1	1	1	1
	Ziff. 3.3	**Nettoverschuldungsquotient**	42.17%	55.17%	86.22%	108.51%	144.61%	149.17%
	Beurteilung		1	1	1	2	2	2
	Ziff. 3.4	**Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gesamthaushalt, Richtwert Kt. ZH)**	1'811	2'271	3'760	4'769	6'397	6'678
	Beurteilung		2	2	3	3	3	3
		Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Steuerhaushalt, Richtwert Finanzstrategie)	1'003	1'379	2'590	3'328	4'862	5'159
	Beurteilung		1	1	1	1	2	3
		Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner (Gebührenhaushalte)	**808**	**892**	**1'170**	**1'442**	**1'535**	**1'520**

Berechnungsdaten

Einwohnerbestand per Ende Jahr			20'421	20'800	21'700	21'700	21'800	21'700
Kurz- und langfristige Schulden								
+	(201+206)	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	129'176'814.82	141'176'814.82	179'176'814.82	222'176'814.82	283'176'814.82	292'176'814.82
Total			**129'176'814.82**	**141'176'814.82**	**179'176'814.82**	**222'176'814.82**	**283'176'814.82**	**292'176'814.82**
*	**5.00%**	**Zinsbelastung**	6'458'840.74	7'058'840.74	8'958'840.74	11'108'840.74	14'158'840.74	14'608'840.74
Finanzvermögensertrag								
+	440	Zinsertrag	-2'242'685.02	554'000.00	432'500.00	432'500.00	432'500.00	432'500.00
+	442	Beteiligungsertrag FV	961.75	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
+	443	Liegenschaftenertrag FV	3'699'599.65	4'046'500.00	4'375'100.00	4'375'100.00	4'375'100.00	4'375'100.00
Total			**1'457'876.38**	**4'601'500.00**	**4'808'600.00**	**4'808'600.00**	**4'808'600.00**	**4'808'600.00**
Laufender Ertrag								
+	40	Fiskalertrag	97'059'458.23	97'756'000.00	105'758'000.00	135'514'111.00	107'565'420.96	108'276'001.47
+	41	Regalien und Konzessionen	21'073.55	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
+	42	Entgelte	43'032'772.62	41'847'400.00	42'122'400.00	43'871'001.00	43'980'668.00	44'242'715.00
+	43	Übrige Erträge	918'409.70	736'700.00	790'500.00	790'500.00	790'500.00	790'500.00
+	44	Finanzertrag	4'699'304.43	6'609'000.00	6'138'600.00	6'138'600.00	6'138'600.00	6'138'600.00
+	45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	2'987'955.60	319'361.00	83'800.00	59'924.00	93'082.00	86'406.00
+	46	Transferertrag	43'656'514.38	50'211'200.00	50'219'800.00	52'908'789.00	54'702'942.00	55'964'623.00
Total			**192'375'488.51**	**197'504'661.00**	**205'138'100.00**	**239'307'925.00**	**213'296'212.96**	**215'523'845.47**
Zweckfreies Eigenkapital								
+	299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	153'300'063.83	153'307'860.83	156'397'060.83	182'659'617.83	177'911'268.79	171'473'638.27
+	294	Finanzpolitische Reserve	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
Total			**153'300'063.83**	**153'307'860.83**	**156'397'060.83**	**182'659'617.83**	**177'911'268.79**	**171'473'638.27**
Bilanzsumme - zweckgebundene Mittel								
+	2	Total Passiven	393'046'255.00	407'057'104.00	450'353'604.00	505'811'642.00	564'574'684.96	569'517'206.44
-	209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-894'811.43	-884'063.43	-886'363.43	-888'610.43	-891'399.43	-894'229.43
-	290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-32'403'959.58	-34'417'759.58	-36'622'759.58	-39'815'993.58	-42'324'596.58	-44'701'918.58
-	291	Fonds im Eigenkapital	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
-	293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			**359'747'483.99**	**371'755'280.99**	**412'844'480.99**	**465'107'037.99**	**521'358'688.95**	**523'921'058.43**
Bruttoinvestitionen								
+	50	Sachanlagen		23'162'266.92	49'984'000.00	65'673'500.00	55'780'500.00	19'922'000.00
+	51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	52	Immaterielle Anlagen		347'000.00	445'000.00	905'000.00	188'000.00	162'000.00
+	54	Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	55	Beteiligungen und Grundkapitalien		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	56	Eigene Investitionsbeiträge		150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			**11'539'678.30**	**23'659'266.92**	**50'429'000.00**	**66'578'500.00**	**55'968'500.00**	**20'084'000.00**

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2025	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Gesamtausgaben								
+	(50-56)	Bruttoinvestitionen	11'539'678.30	23'659'266.92	50'429'000.00	66'578'500.00	55'968'500.00	20'084'000.00
+	30	Personalaufwand	46'882'002.12	47'869'500.00	49'575'200.00	49'942'176.00	50'417'161.00	50'896'903.00
+	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	39'783'512.20	38'495'200.00	38'783'700.00	39'059'496.00	39'386'190.00	39'716'168.00
-	3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	117'513.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	34	Finanzaufwand	3'521'227.54	4'204'451.00	4'289'200.00	5'424'128.00	7'252'352.00	8'663'302.00
-	344	Wertberichtigungen Anlagen FV	-388'584.05	-420'000.00	-420'000.00	0.00	0.00	0.00
+	36	Transferaufwand	92'791'442.36	94'188'700.00	96'629'400.00	101'028'163.00	101'347'385.00	102'134'145.00
-	364	Wertberichtigungen Darlehen VV	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
-	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	-78'971.74	-113'500.00	-95'500.00	-95'500.00	-95'500.00	-95'500.00
Total			**194'167'819.73**	**207'883'617.92**	**239'191'000.00**	**261'936'963.00**	**254'276'088.00**	**221'399'018.00**
Selbstfinanzierung								
+	9000	Ertragsüberschuss	0.00	7'797.00	3'089'200.00	26'262'557.00	0.00	0.00
-	9001	Aufwandüberschuss	-1'835'081.03	0.00	0.00	0.00	-4'748'349.04	-6'437'630.53
+	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'401'717.14	10'416'600.00	10'480'300.00	14'336'000.00	17'037'000.00	18'084'400.00
+	35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	830'668.18	2'322'413.00	2'291'100.00	3'255'405.00	2'604'474.00	2'466'558.00
-	45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-2'987'955.60	-319'361.00	-83'800.00	-59'924.00	-93'082.00	-86'406.00
+	364	Wertberichtigungen Darlehen VV	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
+	366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	78'971.74	113'500.00	95'500.00	95'500.00	95'500.00	95'500.00
+	389	Einlagen in das Eigenkapital	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
-	489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	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
-	4490	Aufwertungen VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total			**6'488'320.43**	**12'540'949.00**	**15'872'300.00**	**43'889'538.00**	**14'895'542.96**	**14'122'421.47**
Nettoinvestitionen								
+	50	Sachanlagen		23'162'266.92	49'984'000.00	65'673'500.00	55'780'500.00	19'922'000.00
+	51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	52	Immaterielle Anlagen		347'000.00	445'000.00	905'000.00	188'000.00	162'000.00
+	54	Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	55	Beteiligungen und Grundkapitalien		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+	56	Eigene Investitionsbeiträge		150'000.00	0.00	0.00	0.00	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		-120'000.00	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		-731'000.00	-200'000.00	-770'000.00	-5'120'000.00	-500'000.00
-	64	Rückzahlung von Darlehen		-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	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			**10'365'027.65**	**22'798'266.92**	**50'219'000.00**	**65'798'500.00**	**50'848'500.00**	**19'584'000.00**
Nettozinsaufwand								
+	340	Zinsaufwand	1'277'998.33	1'627'451.00	1'600'000.00	3'154'928.00	4'983'152.00	6'394'102.00
-	440	Zinsertrag	2'242'685.02	-554'000.00	-432'500.00	-432'500.00	-432'500.00	-432'500.00
Total			**3'520'683.35**	**1'073'451.00**	**1'167'500.00**	**2'722'428.00**	**4'550'652.00**	**5'961'602.00**
Nettoschuld I								
+	20	Fremdkapital	207'342'231.59	219'331'483.59	257'333'783.59	283'336'030.59	344'338'819.59	353'341'649.59
-	10	Finanzvermögen	-170'351'978.00	-172'094'660.08	-175'747'960.08	-179'838'998.08	-204'886'041.04	-208'424'462.52
Total			**36'990'253.59**	**47'236'823.51**	**81'585'823.51**	**103'497'032.51**	**139'452'778.55**	**144'917'187.07**
Nettoschuld I (Steuerhaushalt und Gebührenhaushalte)								
+		Eigenkapital (Fondsbestand) Gebührenhaushalte	**32'403'959.58**	**34'417'759.58**	**36'622'759.58**	**39'815'993.58**	**42'324'596.58**	**44'701'918.58**
-		Anlagevermögen Gebührenhaushalte	**48'903'853.67**	**52'969'859.68**	**62'011'859.68**	**71'101'659.68**	**75'787'559.68**	**77'676'859.68**
Total		**Nettoschuld I (Gebührenhaushalte)**	**16'499'894.09**	**18'552'100.10**	**25'389'100.10**	**31'285'666.10**	**33'462'963.10**	**32'974'941.10**
-		Nettoschuld I (Gesamthaushalt)	36'990'253.59	47'236'823.51	81'585'823.51	103'497'032.51	139'452'778.55	144'917'187.07
Total		**Nettoschuld I (Steuerhaushalt)**	**20'490'359.50**	**28'684'723.41**	**56'196'723.41**	**72'211'366.41**	**105'989'815.45**	**111'942'245.97**
Direkte Steuern der natürlichen und juristischen Personen								
+	400	Direkte Steuern natürliche Personen	60'359'821.93	55'863'000.00	63'905'000.00	64'239'866.00	64'863'612.29	65'111'283.86
+	401	Direkte Steuern juristische Personen	27'355'827.50	29'763'000.00	30'723'000.00	31'144'245.00	31'571'808.68	32'034'717.61
Total			**87'715'649.43**	**85'626'000.00**	**94'628'000.00**	**95'384'111.00**	**96'435'420.96**	**97'146'001.47**

Investitionsrechnung VV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Ausgaben						
50	Sachanlagen	23'162'267	49'984'000	65'673'500	55'780'500	19'922'000
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	347'000	445'000	905'000	188'000	162'000
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	150'000	0	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		**23'659'267**	**50'429'000**	**66'578'500**	**55'968'500**	**20'084'000**
Einnahmen						
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	120'000	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	731'000	200'000	770'000	5'120'000	500'000
64	Rückzahlung von Darlehen	10'000	10'000	10'000	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionseinnahmen		**861'000**	**210'000**	**780'000**	**5'120'000**	**500'000**
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
	Total Investitionsausgaben	23'659'267	50'429'000	66'578'500	55'968'500	20'084'000
	Total Investitionseinnahmen	861'000	210'000	780'000	5'120'000	500'000
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		**-22'798'267**	**-50'219'000**	**-65'798'500**	**-50'848'500**	**-19'584'000**

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2027 - 2030, V1.0

Investitionsrechnung VV: Detail Übersicht

Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2025	Prognose 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später	Total
0	**Stadt Schlieren**	**163'257'108.32**	**38'833'825.34**	**22'798'266.92**	**50'219'000.00**	**65'798'500.00**	**50'848'500.00**	**19'584'000.00**	**85'488'000.00**	**333'570'092.26**
1	**Präsidiales**	**0.00**	**-20'000.00**	**-10'000.00**	**-10'000.00**	**-10'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-50'000.00**
160	**Gesellschaft**	**0.00**	**-20'000.00**	**-10'000.00**	**-10'000.00**	**-10'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-50'000.00**
6450.00	**Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen**	**0.00**	**-20'000.00**	**-10'000.00**	**-10'000.00**	**-10'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-50'000.00**
INV00597	Rückzahlung Darlehen Wagimuseum		-20'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00				**-50'000.00**
2	**Sicherheit und Gesundheit**	**656'182.70**	**342'513.40**	**957'187.60**	**0.00**	**90'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'389'701.00**
200	**Abteilungsverwaltung**	**327'000.00**	**86'812.40**	**287'187.60**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**374'000.00**
5090.00	**Übrige Sachanlagen**	**327'000.00**	**86'812.40**	**287'187.60**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**374'000.00**
INV00515	Büelhof, GFO, Feuerwehr, Zivilschutz, Einbau einer Notstromanlage	327'000.00	86'812.40	287'187.60						**374'000.00**
220	**Polizei**	**128'231.70**	**128'231.70**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**128'231.70**
5060.00	**Mobilien**	**128'231.70**	**128'231.70**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**128'231.70**
INV00578	Ersatzanschaffung Streifenwagen	128'231.70	128'231.70							**128'231.70**
230	**Feuerwehr**	**136'331.00**	**127'469.30**	**465'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**592'469.30**
5060.00	**Mobilien**	**136'331.00**	**215'174.90**	**940'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'155'174.90**
INV00440	Ersatz 2 Personentransporter FW		215'174.90							**215'174.90**
INV00599	Ersatz Verkehrsgruppenfahrzeug (1998)	136'331.00		140'000.00						**140'000.00**
INV00600	Ersatz Pionierfahrzeug (1982)			800'000.00						**800'000.00**
6340.00	**Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen**	**0.00**	**-87'705.60**	**-475'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-562'705.60**
INV00440	Ersatz 2 Personentransporter FW		-87'705.60							**-87'705.60**
INV00599	Ersatz Verkehrsgruppenfahrzeug (1998)			-75'000.00						**-75'000.00**
INV00600	Ersatz Pionierfahrzeug (1982)			-400'000.00						**-400'000.00**
236	**Zivilschutz Regionale ZSO Limmattal-Süd**	**64'620.00**	**0.00**	**205'000.00**	**0.00**	**90'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**295'000.00**
5060.00	**Mobilien**	**64'620.00**	**0.00**	**205'000.00**	**0.00**	**90'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**295'000.00**
INV00601	Neubeschaffung Personentransporter PTF3 (2025)	64'620.00		65'000.00						**65'000.00**
INV00602	Ersatzbeschaffung Personentransporter PTF1 (2007)			90'000.00						**90'000.00**
INV00603	Ersatzbeschaffung Personentransporter PTF2 (2008)					90'000.00				**90'000.00**
INV00678	Neubeschaffung Stapler (1.5 Tonnen)			50'000.00						**50'000.00**
5	**Bildung und Jugend**	**97'500.00**	**0.00**	**100'000.00**	**0.00**	**100'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**200'000.00**
550	**Sonderschulung**	**97'500.00**	**0.00**	**100'000.00**	**0.00**	**100'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**200'000.00**
5060.00	**Mobilien**	**97'500.00**	**0.00**	**100'000.00**	**0.00**	**100'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**200'000.00**
INV00681	Schulbus Sonderschule	97'500.00		100'000.00						**100'000.00**
INV00728	Ersatzbeschaffung Schulbus (2015)					100'000.00				**100'000.00**
6	**Bau und Planung**	**1'842'053.33**	**945'173.63**	**347'000.00**	**250'000.00**	**250'000.00**	**188'000.00**	**162'000.00**	**243'000.00**	**2'385'173.63**
602	**Stadtentwicklung**	**1'755'053.33**	**877'232.13**	**323'000.00**	**250'000.00**	**250'000.00**	**188'000.00**	**162'000.00**	**243'000.00**	**2'293'232.13**
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**1'755'053.33**	**877'232.13**	**323'000.00**	**250'000.00**	**250'000.00**	**188'000.00**	**162'000.00**	**243'000.00**	**2'293'232.13**
-	Reduktion durch Realisierungsquote						-135'000.00	-108'000.00	243'000.00	
INV00160	Gebietsentwicklung Planung NO Gaswerk	293'000.00		23'000.00	120'000.00	150'000.00	270'000.00	270'000.00		**833'000.00**
INV00161	Kommunaler Richtplan	51'000.00	84'312.13							**84'312.13**
INV00315	Grün- und Freiraumplanung, Umsetzung RiPla, STEK	55'000.00	79'707.61							**79'707.61**
INV00344	Gesamtrevision Bauzonenordnung	1'356'053.33	713'212.39	300'000.00	130'000.00	100'000.00	53'000.00			**1'296'212.39**
										0.00

691	**Umwelt**	**87'000.00**	**67'941.50**	**24'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**91'941.50**
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**87'000.00**	**67'941.50**	**24'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**91'941.50**
INV00162	Naturgefahren, Diverse Aufwendungen / Planung (Mühlibach/Dorfbach)	87'000.00	67'941.50	24'000.00						**91'941.50**
7	**Werke, Versorgung und Anlagen**	**42'532'372.29**	**18'855'583.23**	**9'808'604.33**	**14'574'000.00**	**20'982'500.00**	**19'332'500.00**	**10'695'000.00**	**58'515'000.00**	**152'763'187.56**
710	**Wasserversorgung**	**24'362'959.98**	**8'818'094.36**	**4'381'000.00**	**9'460'000.00**	**9'340'000.00**	**4'408'000.00**	**2'257'000.00**	**7'257'000.00**	**45'921'094.36**
5000.00	**Grundstücke**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'342'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'342'000.00**
INV00701	Pumpwerk Zelgli, Grunderwerb inkl. Notarkosten				1'342'000.00					**1'342'000.00**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**24'362'959.98**	**8'960'391.48**	**4'581'000.00**	**8'058'000.00**	**9'480'000.00**	**8'028'000.00**	**2'457'000.00**	**7'257'000.00**	**48'821'391.48**
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-1'739'000.00	-2'247'000.00	-891'000.00	1'192'000.00	3'686'000.00	
701.5010.697	Schulstrasse, Sonnenhofstrasse bis Haldenweg, Sanierung	624'351.00	603'878.67							**603'878.67**
INV00105	Obere Bachstrasse, Sanierung							255'000.00		**255'000.00**
INV00111	Freiestrasse, 3. Etappe, Nassackerstrasse - Kesslerplatz			80'000.00	297'000.00					**377'000.00**
INV00112	Schulstrasse Ost, Haldenweg - Flöhrebenstrasse								700'000.00	**700'000.00**
INV00120	Kampstrasse, Sägestrasse - Föhrenweg, Werkleitungsbau	669'000.00	3'685.01	700'000.00						**703'685.01**
INV00135	Reservoir Lölimoos	11'300'000.00	448'913.13	700'000.00	3'500'000.00	3'500'000.00	3'150'000.00			**11'298'913.13**
INV00142	Quelle Risi (Trinkwasser in Notlagen)		15'228.95		100'000.00	500'000.00	260'000.00			**875'228.95**
INV00143	Kalktarren Pumpwerkrevision				50'000.00	100'000.00				**150'000.00**
INV00151	Kantonsprojekt Limmattalbahn (1. Etappe)	1'444'000.00	1'475'469.67							**1'475'469.67**
INV00159	Wiesenstrasse, Villa Hirzel bis Färbiplatz	664'976.70	531'351.69	50'000.00						**581'351.69**
INV00175	Bahnhofplatz Nord, Wiesenstrasse Ost, Begegnungszone mit Velostation				250'000.00					**250'000.00**
INV00242	Kantonsprojekt Limmattalbahn (2. Etappe)	1'801'000.00	1'818'942.29							**1'818'942.29**
INV00285	Spitalstrasse, Neugestaltung Tempo-30-Zone und Werkleitungsbau	668'883.10	74'245.21	550'000.00						**624'245.21**
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung	1'119'735.20	1'053'496.88							**1'053'496.88**
INV00378	Wassernetzverbindung WVZ, Bernstrasse	278'500.00	5'329.51	171'000.00	80'000.00					**256'329.51**
INV00396	Grabenstrasse/JED	750'200.00		250'000.00	500'000.00					**750'000.00**
INV00429	Lölimoos, Zuleitungen	1'100'749.90	973'139.91							**973'139.91**
INV00433	Spitalstrasse Teil Nord, Wasserleitungsbau	229'970.00	271'183.98							**271'183.98**
INV00435	Zwiegartenstrasse, Brunnackersteig - Schulstrasse								165'000.00	**165'000.00**
INV00481	Sanierung Wasserleitungen, Schürrain bis Hohfurrenstrasse	836'800.00		830'000.00						**830'000.00**
INV00504	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse (inkl. Übertrag aus FV im 2028)				50'000.00	50'000.00	1'000'000.00			**1'100'000.00**
INV00527	Kesslerstrasse, 2024, Kesslerplatz-Langackerstrasse	980'500.00	997'565.66							**997'565.66**
INV00571	Pumpwerk Steinacher, Sanierung inkl. UV-Anlage und Online Monitoring	132'900.00		130'000.00						**130'000.00**
INV00573	Schürrainweg, Zusammenschluss Schürrainweg - Pumpwerk Kalktarren inkl. LWL					100'000.00	650'000.00			**750'000.00**
INV00583	PU West Verlängerung Wiesenstrasse	14'000.00								**0.00**
INV00590	Südstrasse West, Werkleitungsbau	825'000.00	3'563.50	195'000.00	850'000.00					**1'048'563.50**
INV00608	Uitikonerstrasse, Stadtplatz bis Salmenplatz						100'000.00	460'000.00		**560'000.00**
INV00609	Pumpwerk Zelgli Neubau	254'394.08	5'171.37	200'000.00	3'000'000.00	5'200'000.00	3'000'000.00			**11'405'171.37**
INV00611	Schönewerd- und Bundentalstrasse, Werkleitungssanierung							500'000.00		**500'000.00**
INV00612	Kampstrasse, Föhrenweg - Stationsstrasse	610'000.00	627'172.35							**627'172.35**
INV00613	Wiesenstrasse, Goldschlägistrasse - Rietbachstrasse				150'000.00	500'000.00	450'000.00			**1'100'000.00**
INV00615	Mattenweg, Wasserleitungssanierung								216'000.00	**216'000.00**
INV00616	Querung SBB-Katakombe, Verfüllung 2025, Höhe Zürcherstrasse 109	58'000.00	52'053.70							**52'053.70**
INV00619	Goldschlägistrasse, Bernstrasse - Badenerstrasse, Neugestaltung								790'000.00	**790'000.00**
INV00650	Rütistrasse Einlenker, Wasserleitungszusammenschluss (Bestandteil Kantonsprojekt)					132'000.00				**132'000.00**
INV00651	Lättenstrasse, Unterrohrstrasse-Lättenstrasse 27								600'000.00	**600'000.00**
INV00652	Stationsstrasse, Leemannstrasse-Urdorferstrasse, Wasserleitungssanierung					50'000.00	214'000.00			**264'000.00**
INV00654	Stationsstrassse bis Reservoir Bröggen, Neubau Wasserleitung			79'000.00	450'000.00	850'000.00				**1'379'000.00**
INV00665	Wagistrasse, Strassenraumgestaltung					50'000.00	50'000.00	50'000.00	600'000.00	**750'000.00**
INV00702	Zürcherstrasse (Dietikon), Erneuerung Wasserleitung				20'000.00	150'000.00				**170'000.00**
INV00703	Spitalstrasse Anschlussprojekt, Erneuerung Wasserleitung					45'000.00	45'000.00			**90'000.00**
INV00704	Bundental- und Schlieremerstrasse, Werkleitungssanierung								500'000.00	**500'000.00**
INV00721	Pumpwerk Zelgli Erstattung Planungskosten an WVL			646'000.00						**646'000.00**
INV00735	Zürcherstrasse 106 bis 144, Sanierung Wasserleitung				500'000.00	500'000.00				**1'000'000.00**
5060.00	**Mobilien**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**260'000.00**	**60'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**320'000.00**
INV00617	Ersatz Fahrzeug 7.5 Tonnen mit Kran (Iveco, Baujahr 2013)				260'000.00					**260'000.00**
INV00705	Ersatz PKW/Einsatzfahrzeug (für Opel Combo, Baujahr 2013)					60'000.00				**60'000.00**
6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-3'420'000.00**	**0.00**	**0.00**	**-3'420'000.00**

INV00609	Pumpwerk Zelgli Neubau						-3'420'000.00			**-3'420'000.00**
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten RED**	**0.00**	**-142'297.12**	**-200'000.00**	**-200'000.00**	**-200'000.00**	**-200'000.00**	**-200'000.00**	**0.00**	**-1'142'297.12**
INV00625	Wasseranschlussgebühren (ab 2025)		-142'297.12	-200'000.00	-200'000.00	-200'000.00	-200'000.00	-200'000.00		**-1'142'297.12**
711	**Gasversorgung**	**954'695.85**	**966'452.11**	**0.00**	**17'000.00**	**19'000.00**	**506'000.00**	**203'000.00**	**708'000.00**	**2'419'452.11**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**954'695.85**	**966'452.11**	**0.00**	**17'000.00**	**19'000.00**	**506'000.00**	**203'000.00**	**708'000.00**	**2'419'452.11**
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-8'000.00	-6'000.00	-494'000.00	203'000.00	304'000.00	
INV00112	Schulstrasse Ost, Haldenweg - Flöhrebenstrasse								14'000.00	**14'000.00**
INV00151	Kantonsprojekt Limmattalbahn (1. Etappe)	146'000.00	169'000.00							**169'000.00**
INV00242	Kantonsprojekt Limmattalbahn (2. Etappe)	129'000.00	177'055.85							**177'055.85**
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung	246'695.85	226'198.80							**226'198.80**
INV00435	Zwiegartenstrasse, Brunnackersteig - Schulstrasse								100'000.00	**100'000.00**
INV00504	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse (inkl. Übertrag aus FV im 2028)				25'000.00	25'000.00	1'000'000.00			**1'050'000.00**
INV00563	Zürcherstrasse Haus Nr. 94 - Haus Nr. 164 (Post Mülligen), Relining	433'000.00	394'197.46							**394'197.46**
INV00619	Goldschlägistrasse, Bernstrasse - Badenerstrasse, Neugestaltung								290'000.00	**290'000.00**
720	**Abwasserentsorgung**	**4'385'217.50**	**4'628'435.05**	**176'000.00**	**752'000.00**	**738'000.00**	**1'405'000.00**	**1'294'000.00**	**8'351'000.00**	**17'344'435.05**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**4'385'217.50**	**4'618'151.86**	**176'000.00**	**727'000.00**	**563'000.00**	**1'405'000.00**	**1'294'000.00**	**8'351'000.00**	**17'134'151.86**
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-309'000.00	-67'000.00	-1'030'000.00	-536'000.00	1'941'000.00	
INV00105	Obere Bachstrasse, Sanierung							15'000.00		**15'000.00**
INV00112	Schulstrasse Ost, Haldenweg - Flöhrebenstrasse								15'000.00	**15'000.00**
INV00159	Wiesenstrasse, Villa Hirzel bis Färbiplatz			40'000.00						**40'000.00**
INV00175	Bahnhofplatz Nord, Wiesenstrasse Ost, Begegnungszone mit Velostation				35'000.00	10'000.00				**45'000.00**
INV00285	Spitalstrasse, Neugestaltung Tempo-30-Zone und Werkleitungsbau	10'700.00	1'322.49	10'000.00						**11'322.49**
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung	202'252.50	122'726.71							**122'726.71**
INV00385	Goldschlägistrasse PU SBB- Kanalverlegung	4'155'065.00	4'463'662.25	100'000.00						**4'563'662.25**
INV00396	Grabenstrasse/JED	11'200.00		6'000.00	6'000.00					**12'000.00**
INV00435	Zwiegartenstrasse, Brunnackersteig - Schulstrasse								15'000.00	**15'000.00**
INV00559	Schutzzone S2, Gemeinschaftskanäle (Urdorf und Dietikon) Sanierung		30'112.81	20'000.00	320'000.00					**370'112.81**
INV00583	PU West Verlängerung Wiesenstrasse	6'000.00								**0.00**
INV00591	Rückhaltebecken Chamb (Bau)		327.60			100'000.00	100'000.00	200'000.00	6'300'000.00	**6'700'327.60**
INV00611	Schönewerd- und Bundentalstrasse, Werkleitungssanierung							15'000.00		**15'000.00**
INV00619	Goldschlägistrasse, Bernstrasse - Badenerstrasse, Neugestaltung								35'000.00	**35'000.00**
INV00651	Lättenstrasse, Unterrohrstrasse-Lättenstrasse 27								15'000.00	**15'000.00**
INV00654	Stationsstrassse bis Reservoir Bröggen, Neubau Wasserleitung				20'000.00					**20'000.00**
INV00655	Rütistrasse, Engstringerstrasse bis und mit Ifangstrasse, Neugestaltung								15'000.00	**15'000.00**
INV00656	Güterstrasse, Goldschlägistrasse bis Güterstrasse 12						15'000.00			**15'000.00**
INV00657	Alter Zürichweg, Uitikonerstrasse - Kirchbühlstrasse, Belagsanierung					40'000.00				**40'000.00**
INV00658	Kampstrasse, Neugestaltung								15'000.00	**15'000.00**
INV00659	Gasometerbrücke Sanierung				5'000.00	30'000.00	20'000.00			**55'000.00**
INV00698	Öffentliches Kanalnetz, Sanierung Gebiet 1 + 2				300'000.00	100'000.00				**400'000.00**
INV00699	Öffentliches Kanalnetz, Sanierung Gebiet 3 + 4						300'000.00	100'000.00		**400'000.00**
INV00700	Bernstrasse, bei Gasometerknoten, Neubau Kanalisation				300'000.00	300'000.00	1'000'000.00			**1'600'000.00**
INV00706	Hochwasserschutz Bröggenbach				50'000.00	50'000.00	1'000'000.00	1'500'000.00		**2'600'000.00**
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**0.00**	**10'283.19**	**0.00**	**25'000.00**	**175'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**210'283.19**
INV00059	Generelles Entwässerungsprojekt (GEP), Erstellung und Projektierungskosten		10'283.19		25'000.00	175'000.00				**210'283.19**
721	**Abfallbewirtschaftung**	**698'832.56**	**92'692.00**	**598'706.01**	**0.00**	**360'000.00**	**240'000.00**	**48'000.00**	**72'000.00**	**1'411'398.01**
5040.00	**Hochbauten**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**120'000.00**	**0.00**	**0.00**	**120'000.00**
INV00661	Sammelstelle Brandstrasse/Güterstrasse						120'000.00			**120'000.00**
5060.00	**Mobilien**	**698'832.56**	**92'692.00**	**598'706.01**	**0.00**	**360'000.00**	**120'000.00**	**48'000.00**	**72'000.00**	**1'291'398.01**
-	Reduktion durch Realisierungsquote					-240'000.00	120'000.00	48'000.00	72'000.00	
INV00555	Ersatz Pneulader inkl. Pneuausschäumen und Anbauteile	100'832.56	92'692.00							**92'692.00**
INV00558	Ersatz Kehrichtwagen	598'000.00		598'706.01						**598'706.01**
INV00662	Ersatz Kehrichtwagen (Wagen 3 / Diesel Jg. 2015)					600'000.00				**600'000.00**
730	**Strassenunterhalt**	**8'898'730.15**	**3'520'550.58**	**3'618'000.00**	**3'157'000.00**	**5'096'000.00**	**6'594'000.00**	**4'130'000.00**	**37'212'000.00**	**63'327'550.58**
5010.00	**Strassen und Verkehrswege**	**1'712'041.20**	**1'493'468.47**	**213'000.00**	**550'000.00**	**1'200'000.00**	**700'000.00**	**1'038'000.00**	**1'400'000.00**	**6'594'468.47**
-	Reduktion durch Realisierungsquote								-656'000.00	

	620.5010.697	Schulstrasse, Sonnenhofstrasse bis Haldenweg, Sanierung	1'123'692.15	1'045'126.60							**1'045'126.60**
	INV00105	Obere Bachstrasse, Sanierung							238'000.00		**238'000.00**
	INV00112	Schulstrasse Ost, Haldenweg - Flöhrebenstrasse								820'000.00	**820'000.00**
	INV00428	T30 Nachrüstung infolge Interventionen		118'561.65							**118'561.65**
	INV00429	Lölimoos, Zuleitungen		3'247.85							**3'247.85**
	INV00435	Zwiegartenstrasse, Brunnackersteig - Schulstrasse								576'000.00	**576'000.00**
	INV00611	Schönewerd- und Bundentalstrasse, Werkleitungssanierung						100'000.00	600'000.00		**700'000.00**
	INV00612	Kampstrasse, Föhrenweg - Stationsstrasse	33'800.00	26'263.70							**26'263.70**
	INV00618	Randabschlussersatz 2025, ganzes Stadtgebiet	431'549.05	300'268.67							**300'268.67**
	INV00657	Alter Zürichweg, Uitikonerstrasse - Kirchbühlstrasse, Belagsanierung				20'000.00	500'000.00				**520'000.00**
	INV00659	Gasometerbrücke Sanierung	60'000.00		100'000.00	150'000.00	550'000.00	450'000.00	100'000.00		**1'350'000.00**
	INV00663	Langackerstrasse Sanierung						100'000.00	100'000.00	660'000.00	**860'000.00**
	INV00664	Treppe Leemann, Ersatz				230'000.00					**230'000.00**
	INV00672	Rahmenkredit Begleitung Kantonsprojekte, 2026-2029			50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00			**200'000.00**
	INV00707	Nachrüstung beidseitige Strassenbeleuchtung Fussgängerstreifen				100'000.00	100'000.00				**200'000.00**
	INV00727	Allmendstrasse und Schulstrasse, Ersatz Kandelaber 2026	63'000.00		63'000.00						
	5010.01	**Strassen und Verkehrswege - Strassenneubau und Stadtentwicklung**	**8'033'688.95**	**2'803'059.31**	**3'350'000.00**	**2'495'000.00**	**4'047'000.00**	**5'804'000.00**	**3'056'000.00**	**41'108'000.00**	**62'663'059.31**
	-	Reduktion durch Realisierungsquote				-585'000.00	-1'313'000.00	-706'000.00	-1'154'000.00	3'758'000.00	
	INV00159	Wiesenstrasse, Villa Hirzel bis Färbiplatz		7'381.50							**7'381.50**
	INV00165	Freiestrasse und Kesslerplatz Stadteingang, Neugestaltung		5'054.35		100'000.00	500'000.00	500'000.00			**1'105'054.35**
	INV00173	Querung SBB Reitmen (Fussgänger und Velo)								7'200'000.00	**7'200'000.00**
	INV00174	Querung Wagi							300'000.00	1'200'000.00	**1'500'000.00**
	INV00175	Bahnhofplatz Nord, Wiesenstrasse Ost, Begegnungszone mit Velostation	220'880.00		200'000.00	1'500'000.00	2'300'000.00				**4'000'000.00**
	INV00242	Kantonsprojekt Limmattalbahn (2. Etappe)	58'000.00	77'544.00							**77'544.00**
	INV00285	Spitalstrasse, Neugestaltung Tempo-30-Zone und Werkleitungsbau	2'187'684.20	301'251.08	1'640'000.00						**1'941'251.08**
	INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung	2'615'903.35	2'321'798.88							**2'321'798.88**
	INV00380	Brandstrasse Verkehrsmassnahmen	60'000.00	15'965.65	10'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	1'650'000.00	2'450'000.00	**4'215'965.65**
	INV00396	Grabenstrasse/JED	908'221.40	4'576.95	350'000.00	550'000.00					**904'576.95**
	INV00504	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse (inkl. Übertrag aus FV im 2028)				150'000.00	880'000.00	700'000.00			**1'730'000.00**
	INV00619	Goldschlägistrasse, Bernstrasse - Badenerstrasse, Neugestaltung					50'000.00	250'000.00	1'000'000.00	3'200'000.00	**4'500'000.00**
	INV00637	Zentrum Stadtpark Grüne Mitte (Projektierung und Ausführung)			50'000.00	50'000.00	250'000.00	500'000.00	500'000.00	9'320'000.00	**10'670'000.00**
	INV00641	Velobahn, Teilstrecke 3, Wiesenstrasse von Bahnhof Schlieren bis Goldschlägistras	1'983'000.00	69'486.90	100'000.00	300'000.00	300'000.00	1'200'000.00			**1'969'486.90**
	INV00651	Lättenstrasse, Unterrohrstrasse-Lättenstrasse 27								4'000'000.00	**4'000'000.00**
	INV00655	Rütistrasse, Engstringerstrasse bis und mit Ifangstrasse, Neugestaltung							80'000.00	5'280'000.00	**5'360'000.00**
	INV00656	Güterstrasse, Goldschlägistrasse bis Güterstrasse 12				100'000.00	100'000.00	1'200'000.00			**1'400'000.00**
	INV00658	Kampstrasse, Neugestaltung						80'000.00	80'000.00	3'700'000.00	**3'860'000.00**
	INV00665	Wagistrasse, Strassenraumgestaltung				50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	1'000'000.00	**1'200'000.00**
	INV00673	Teilrevision Zentrum			1'000'000.00						**1'000'000.00**
	INV00708	Kloster Fahr Steg				250'000.00	900'000.00	2'000'000.00	550'000.00		**3'700'000.00**
	5040.00	**Hochbauten**	**0.00**	**0.00**	**120'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**120'000.00**
	INV00680	WC Anlage Steinacker, Rückbau			120'000.00						**120'000.00**
	5060.00	**Mobilien**	**57'000.00**	**0.00**	**55'000.00**	**112'000.00**	**269'000.00**	**90'000.00**	**36'000.00**	**54'000.00**	**616'000.00**
	-	Reduktion durch Realisierungsquote				-48'000.00	-131'000.00	90'000.00	36'000.00	54'000.00	
	INV00685	Ersatzanschaffung Piaggio Porter Baudienst	57'000.00		55'000.00						**55'000.00**
	INV00709	Ersatzbeschaffung T4 (Baujahr 2003), HVO/Diesel				100'000.00					**100'000.00**
	INV00710	Ersatzbeschaffung Baudienst Piaggio (Baujahr 2013) Elektro				60'000.00					**60'000.00**
	INV00711	Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeug (Unimog) Elektro					400'000.00				**400'000.00**
	6110.00	**Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen und Verkehrswege**	**0.00**	**-193'977.20**	**-120'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-313'977.20**
	INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung		-193'977.20	-120'000.00						**-313'977.20**
	6300.00	**Investitionsbeiträge vom Bund**	**-904'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-420'000.00**	**0.00**	**0.00**	**-5'350'000.00**	**-5'770'000.00**
	INV00173	Querung SBB Reitmen (Fussgänger und Velo)								-2'500'000.00	**-2'500'000.00**
	INV00175	Bahnhofplatz Nord, Wiesenstrasse Ost, Begegnungszone mit Velostation					-420'000.00				**-420'000.00**
	INV00619	Goldschlägistrasse, Bernstrasse - Badenerstrasse, Neugestaltung								-1'500'000.00	**-1'500'000.00**
	INV00641	Velobahn, Teilstrecke 3, Wiesenstrasse von Bahnhof Schlieren bis Goldschlägistras	-904'000.00							-1'350'000.00	**-1'350'000.00**
	6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten**	**0.00**	**-582'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-582'000.00**
	INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung		-582'000.00							**-582'000.00**
	740	**Grünunterhalt**	**476'279.00**	**280'666.40**	**209'000.00**	**110'000.00**	**0.00**	**220'000.00**	**80'000.00**	**440'000.00**	**1'339'666.40**
	5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**285'000.00**	**89'213.85**	**209'000.00**	**110'000.00**	**0.00**	**220'000.00**	**0.00**	**200'000.00**	**828'213.85**

INV00037	Spielplatz Chamb						220'000.00			**220'000.00**
INV00485	Kleinkinderspielplatz, Grüne Mitte, Parkplanung und Spielplatzbau	285'000.00	89'213.85	145'000.00						**234'213.85**
INV00719	Pavillon Umgebung und Spielplatz Limmatterasse								200'000.00	**200'000.00**
INV00683	Spielinsel Ortsmuseum Stadtpark			10'000.00	90'000.00					**100'000.00**
INV00688	Amphibienlaichgewässer Länzelmoos, Neubau			54'000.00	20'000.00					**74'000.00**
5060.00	**Mobilien**	**191'279.00**	**191'452.55**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**80'000.00**	**240'000.00**	**511'452.55**
INV00553	Ersatzanschaffung Holder Geräteträger	130'000.00	130'734.00							**130'734.00**
INV00621	Ersatzbeschaffung Ford Transit							80'000.00		**80'000.00**
INV00622	Ersatzbeschaffung Piaggio Porter	61'279.00	60'718.55							**60'718.55**
INV00623	Ersatzbeschaffung Iseki Traktor mit Anbaugeräten (Mulcher,Salzstreuer, Schneepflug)								110'000.00	**110'000.00**
INV00624	Ersatzbeschaffung Iseki Traktor mit Anbaugeräten (Mähwerk, Grascontainer, Salzstreuer, Schneepflug)								130'000.00	**130'000.00**
750	**Sport**	**560'000.00**	**25'636.70**	**478'363.30**	**147'000.00**	**1'172'000.00**	**1'191'000.00**	**776'000.00**	**1'614'000.00**	**5'404'000.00**
5090.00	**Übrige Sachanlagen**	**560'000.00**	**25'636.70**	**534'363.30**	**147'000.00**	**1'322'000.00**	**1'191'000.00**	**1'076'000.00**	**1'614'000.00**	**5'910'000.00**
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-63'000.00	-818'000.00	-309'000.00	-424'000.00	1'614'000.00	
INV00229	Sportanlage Zelgli, Ersatz Kunstrasen	560'000.00	25'636.70	534'363.30						**560'000.00**
INV00607	Sportanlage Zelgli, Ersatz Rasenplatz 1 zu Kunstrasen				150'000.00	2'000'000.00				**2'150'000.00**
INV00714	Sportplatz Werd, Neubau Sportplätze 2027-2029				60'000.00	140'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00		**3'200'000.00**
6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten**	**0.00**	**0.00**	**-56'000.00**	**0.00**	**-150'000.00**	**0.00**	**-300'000.00**	**0.00**	**-506'000.00**
INV00229	Sportanlage Zelgli, Ersatz Kunstrasen			-56'000.00						**-56'000.00**
INV00607	Sportanlage Zelgli, Ersatz Rasenplatz 1 zu Kunstrasen					-150'000.00				**-150'000.00**
INV00714	Sportplatz Werd, Neubau Sportplätze 2027-2029							-300'000.00		**-300'000.00**
755	**Schwimmbad Im Moos**	**1'520'000.00**	**122'464.98**	**197'535.02**	**931'000.00**	**4'257'500.00**	**4'768'500.00**	**1'907'000.00**	**2'861'000.00**	**15'045'000.00**
5040.00	**Hochbauten**	**1'520'000.00**	**122'464.98**	**197'535.02**	**931'000.00**	**4'257'500.00**	**4'768'500.00**	**1'907'000.00**	**2'861'000.00**	**15'045'000.00**
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-399'000.00	-2'440'000.00	-1'929'000.00	1'907'000.00	2'861'000.00	
INV00606	Bio- und Gartenbad Im Moos, Instandsetzungen 2026-2029	1'330'000.00	122'464.98	7'535.02	1'330'000.00	6'697'500.00	6'697'500.00			**14'855'000.00**
INV00695	Bio- und Gartenbad Im Moos, bauliche Sofortmassnahme für den Saisonbeginn 202	190'000.00		190'000.00						**190'000.00**
760	**Öffentlicher Verkehr**	**675'657.25**	**400'591.05**	**150'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**550'591.05**
5040.00	**Hochbauten**	**65'657.25**	**39'361.75**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**39'361.75**
INV00304	Bahnhofsbereich Güterstrasse, Neugestaltung	65'657.25	39'361.75							**39'361.75**
5650.00	**Investitionsbeiträge an private Unternehmungen**	**610'000.00**	**138'496.80**	**150'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**288'496.80**
INV00583	PU West Verlängerung Wiesenstrasse	610'000.00	138'496.80	150'000.00						**288'496.80**
6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten**	**0.00**	**222'732.50**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**222'732.50**
INV00583	PU West Verlängerung Wiesenstrasse		222'732.50							**222'732.50**
8	**Finanzen und Liegenschaften**	**118'129'000.00**	**18'710'555.08**	**11'595'474.99**	**35'405'000.00**	**44'386'000.00**	**31'328'000.00**	**8'727'000.00**	**26'730'000.00**	**176'882'030.07**
804	**ICT**	**2'034'400.00**	**70'740.20**	**868'000.00**	**604'000.00**	**758'000.00**	**278'000.00**	**218'000.00**	**0.00**	**2'796'740.20**
5060.00	**Mobilien**	**2'034'400.00**	**70'740.20**	**868'000.00**	**434'000.00**	**278'000.00**	**278'000.00**	**218'000.00**	**0.00**	**2'146'740.20**
INV00509	ICT Erweiterung Client Infrastruktur Schule (SuS und LP)	780'000.00		600'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00			**780'000.00**
INV00510	ICT Hardware Ersatzanschaffung Schule 2025-2030	1'090'000.00		218'000.00	218'000.00	218'000.00	218'000.00	218'000.00		**1'090'000.00**
INV00547	ICT Hardware Ersatzbeschaffung Storage	73'400.00	70'740.20							**70'740.20**
INV00549	ICT Ersatz Infrastruktur RZ Schule	91'000.00			91'000.00					**91'000.00**
INV00674	Ersatzbeschaffung Server			50'000.00						**50'000.00**
INV00731	Telefonanlagen mit neuer Verkabelung, Bachstrasse und Mühleacker				65'000.00					**65'000.00**
5200.00	**Software**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**170'000.00**	**480'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**650'000.00**
INV00684	Ablösung Tutoris (Klientenbuchhaltung)					290'000.00				**290'000.00**
INV00689	Ablösung Verrechnungssoftware Gas-,Abfall- und Wasserversorgung (WEG) auf innosolvenergy				170'000.00	100'000.00				**270'000.00**
INV00715	Ablösung Scolaris Schulverwaltung					90'000.00				**90'000.00**
822	**Hauswartungen**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**50'000.00**	**50'000.00**	**0.00**	**0.00**	**100'000.00**
5060.00	**Mobilien**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**50'000.00**	**50'000.00**	**0.00**	**0.00**	**100'000.00**
INV00490	Ersatz Ford Transit (Jg. 2010)					50'000.00				**50'000.00**
INV00491	Ersatz Mercedes Vito (Jg. 2010)						50'000.00			**50'000.00**
872	**Verwaltungsliegenschaften**	**180'000.00**	**105'963.91**	**164'036.09**	**0.00**	**90'000.00**	**180'000.00**	**1'032'000.00**	**4'548'000.00**	**6'120'000.00**
5040.00	**Hochbauten**	**180'000.00**	**105'963.91**	**164'036.09**	**0.00**	**90'000.00**	**180'000.00**	**1'032'000.00**	**4'548'000.00**	**6'120'000.00**

-	Reduktion durch Realisierungsquote					-60'000.00	-120'000.00	-1'368'000.00	1'548'000.00	
INV00274	Stadthaus, Freiestrasse 6, Ersatz Heizungsanlage	60'000.00	37'004.06	22'995.94						**60'000.00**
INV00319	Stadthaus, Freiestrasse 6, Fensterersatz	60'000.00	51'245.00	8'755.00						**60'000.00**
INV00546	Stadthaus, Einbau Lüftungs- und Kühlungsanlage 2028	60'000.00	17'714.85	42'285.15						**60'000.00**
INV00716	Stadthaus, Renovationen 2028-2032					150'000.00	300'000.00	2'400'000.00	3'000'000.00	**5'850'000.00**
INV00734	Erweiterung Büroflächen, 2. OG Stadthaus			90'000.00						**90'000.00**
873	**Schulanlage Grabenstrasse**	**3'075'000.00**	**445'346.53**	**1'829'653.47**	**560'000.00**	**204'000.00**	**143'000.00**	**125'000.00**	**5'638'000.00**	**8'945'000.00**
5040.00	**Hochbauten**	**3'075'000.00**	**445'346.53**	**1'829'653.47**	**560'000.00**	**204'000.00**	**143'000.00**	**125'000.00**	**5'638'000.00**	**8'945'000.00**
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-240'000.00	104'000.00	-7'000.00	-45'000.00	188'000.00	
INV00266	Turnhalle und Kindergarten Moos, Ersatz Kindergarten Moos II	3'075'000.00	445'346.53	1'829'653.47	800'000.00					**3'075'000.00**
INV00498	Schulhaus Grabenstrasse, Bau von E-Ladestationen					100'000.00				**100'000.00**
INV00499	Schulanlage Grabenstrasse, Ersatz Heizungsanlage 2015							100'000.00	950'000.00	**1'050'000.00**
INV00500	Nähhüsli, Ersatz Heizungsanlage 2016							70'000.00	500'000.00	**570'000.00**
INV00596	Tagesbetreuung Moos, Neubau 2030						150'000.00		4'000'000.00	**4'150'000.00**
874	**Schulanlage Hofacker**	**6'142'600.00**	**5'828'836.47**	**668'560.69**	**374'000.00**	**471'000.00**	**332'000.00**	**133'000.00**	**199'000.00**	**8'006'397.16**
5040.00	**Hochbauten**	**6'142'600.00**	**5'828'836.47**	**668'560.69**	**374'000.00**	**471'000.00**	**332'000.00**	**133'000.00**	**199'000.00**	**8'006'397.16**
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-161'000.00	-154'000.00	-18'000.00	133'000.00	199'000.00	
INV00048	Schulhaus Hofacker, Renovationen	3'467'600.00	2'859'039.31	608'560.69						**3'467'600.00**
INV00267	Schulhaus Hofacker, Neubau Doppelhort	2'625'000.00	2'905'156.66							**2'905'156.66**
INV00494	Schulhaus Hofacker, Photovoltaikanlage 2024 - 2026 (inkl. Dachrenovation)	50'000.00	58'880.50		375'000.00	375'000.00				**808'880.50**
INV00495	Schulhaus Hofacker, Bau von E-Ladestationen				100'000.00					**100'000.00**
INV00496	Schulhaus Hofacker, Ersatz Heizungsanlage 2010		5'760.00	60'000.00	60'000.00	250'000.00	350'000.00			**725'760.00**
875	**Schulanlage Kalktarren**	**49'458'000.00**	**2'545'864.41**	**2'908'560.99**	**11'000'000.00**	**15'000'000.00**	**13'500'000.00**	**2'410'000.00**	**0.00**	**47'364'425.40**
5040.00	**Hochbauten**	**49'458'000.00**	**3'385'864.41**	**2'908'560.99**	**11'000'000.00**	**15'000'000.00**	**15'000'000.00**	**2'410'000.00**	**0.00**	**49'704'425.40**
INV00208	Schulhaus Kalktarren, Sanierung Schulanlage 2025-2028	47'880'000.00	2'893'520.66	1'656'479.34	11'000'000.00	15'000'000.00	15'000'000.00	2'410'000.00		**47'960'000.00**
INV00493	Doppel-Kindergarten Kessler, Provisorische Auslagerung 2023-2025	440'000.00	444'425.40							**444'425.40**
INV00544	Doppelkindergarten Kessler, Innenausbau neuer Kindergarten und Mehrzweckraum	840'000.00	47'918.35	952'081.65						**1'000'000.00**
INV00646	Schulhaus Kalktarren, Modulbau für Klassenzimmer 2026-2028	298'000.00		300'000.00						**300'000.00**
6350.00	**Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen**	**0.00**	**-840'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'500'000.00**	**0.00**	**0.00**	**-2'340'000.00**
INV00208	Schulhaus Kalktarren, Sanierung Schulanlage 2025-2028						-1'500'000.00			**-1'500'000.00**
INV00544	Doppelkindergarten Kessler, Innenausbau neuer Kindergarten und Mehrzweckraum		-840'000.00							**-840'000.00**
876	**Schulanlage Reitmen**	**0.00**	**16'591.15**	**420'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**700'000.00**	**1'136'591.15**
5060.00	**Mobilien**	**0.00**	**16'591.15**	**420'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**436'591.15**
INV00473	Schulhaus Reitmen, Kühlung von acht Räumen im DG und Aula		16'591.15	420'000.00						**436'591.15**
5640.00	**Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**700'000.00**	**700'000.00**
INV00501	Rückzahlung Fernwärme EWZ								700'000.00	**700'000.00**
877	**Schulanlage Schulstrasse**	**590'000.00**	**591'349.94**	**0.00**	**91'000.00**	**23'000.00**	**38'000.00**	**95'000.00**	**3'543'000.00**	**4'381'349.94**
5040.00	**Hochbauten**	**590'000.00**	**591'349.94**	**0.00**	**91'000.00**	**23'000.00**	**38'000.00**	**95'000.00**	**3'543'000.00**	**4'381'349.94**
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-39'000.00	23'000.00	-22'000.00	-105'000.00	143'000.00	
INV00419	Kindergarten Halde, Sanierung Aussenhülle	530'000.00	492'628.45							**492'628.45**
INV00421	Schulhaus Schulstrasse, Sanierung WC-Anlagen		18'751.09		130'000.00					**148'751.09**
INV00472	Schulhaus Schulstrasse, Ersatz Heizungsanlage 2015							100'000.00	900'000.00	**1'000'000.00**
INV00542	Schulhaus Schulstrasse, Teil-/Gesamterneuerung						60'000.00	100'000.00	2'500'000.00	**2'660'000.00**
INV00592	Tagesbetreuung Schulstrasse, Neubau 2031	60'000.00	79'970.40							**79'970.40**
878	**Schulanlage Zelgli**	**3'805'000.00**	**2'571'675.04**	**1'413'499.81**	**1'190'000.00**	**5'826'000.00**	**5'222'000.00**	**2'529'000.00**	**4'293'000.00**	**23'045'174.85**
5040.00	**Hochbauten**	**3'805'000.00**	**2'571'675.04**	**1'413'499.81**	**1'190'000.00**	**5'826'000.00**	**5'222'000.00**	**2'529'000.00**	**4'293'000.00**	**23'045'174.85**
-	Reduktion durch Realisierungsquote				-510'000.00	-3'374'000.00	-1'338'000.00	1'429'000.00	3'793'000.00	
INV00271	Schulhaus Zelgli, Neubau Schulraumerweiterung und Tagesstrukturen	2'475'000.00	1'634'161.04	820'993.96	1'500'000.00	9'000'000.00	6'500'000.00			**19'455'155.00**
INV00469	Schulhaus Zelgli, Ersatz Heizungs- und Lüftungsanlagen 2027 und PVA	130'000.00	77'071.65	52'928.35	100'000.00			1'000'000.00		**1'230'000.00**
INV00470	Schulhaus Zelgli, Bau von E-Ladestationen					100'000.00				**100'000.00**
INV00471	Schulanlage Zelgli, Sanierung Fassade/Fenster	50'000.00	71'211.40		100'000.00	100'000.00				**271'211.40**
INV00539	Schulanlage Zelgli, Modulbau für Klassenzimmer 2024-2026	460'000.00	638'808.45							**638'808.45**
INV00541	Kindergarten Rohrweg, Teilerneuerung und PVA						60'000.00	100'000.00	500'000.00	**660'000.00**

	INV00644	Schulanlage Zelgli, Modulbau für Klassenzimmer 2026-2028	570'000.00	30'422.50	539'577.50						**570'000.00**
	INV00645	Schulanlage Zelgli, Kauf Modulbau 2026	120'000.00	120'000.00							**120'000.00**
	879	**Gesellschafts- und Kulturräume**	**2'353'000.00**	**459'826.14**	**815'380.44**	**1'461'000.00**	**2'173'000.00**	**2'038'000.00**	**550'000.00**	**3'856'000.00**	**11'353'206.58**
	5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**220'000.00**	**39'923.16**	**280'076.84**	**105'000.00**	**1'059'000.00**	**1'103'000.00**	**441'000.00**	**662'000.00**	**3'690'000.00**
	-	Reduktion durch Realisierungsquote				-45'000.00	-661'000.00	-397'000.00	441'000.00	662'000.00	
	INV00065	Familiengärten Betschenrohr , Schadstoffsanierung (Süd)	60'000.00	29'644.31	130'355.69	100'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00			**3'260'000.00**
	INV00594	Friedhof, Verbreiterung (Zu- und Abfahrt)	160'000.00	10'278.85	149'721.15						**160'000.00**
	INV00720	Friedhof, Verbrauchsleitungen zu den Zapfstellen erneuern, Etappe 2				50'000.00	220'000.00				**270'000.00**
	5040.00	**Hochbauten**	**2'133'000.00**	**419'902.98**	**535'303.60**	**1'206'000.00**	**1'114'000.00**	**935'000.00**	**109'000.00**	**3'194'000.00**	**7'513'206.58**
	-	Reduktion durch Realisierungsquote				-234'000.00	-96'000.00	-305'000.00	-129'000.00	764'000.00	
	INV00231	Scheune, Alter Zürichweg 4, Gebäudesanierung	330'000.00		330'000.00						**330'000.00**
	INV00277	Freiestrasse 23, Ersatz Heizzentrale, 2026	60'000.00	4'050.00	55'950.00	700'000.00					**760'000.00**
	INV00325	Ortsmuseum, Badenerstrasse 15, Fassadenrenovation und weitere Bauteile	235'000.00	245'451.28							**245'451.28**
	INV00468	Friedhof, Sanierung Urnen-Nischenwänden	138'000.00	29'423.30		30'000.00	30'000.00	30'000.00	18'000.00		**137'423.30**
	INV00516	Friedhof, Erweiterung Urnen-Nischenwände							120'000.00	510'000.00	**630'000.00**
	INV00533	Färberhüsli, Teil-/Gesamterneuerung								280'000.00	**280'000.00**
	INV00534	Trublerhütte, Teil- / Gesamterneuerung						60'000.00			**60'000.00**
	INV00535	Badenerstrasse 17, Teil-/Gesamterneuerung				50'000.00	300'000.00	350'000.00			**700'000.00**
	INV00536	Friedhof Abdankungshalle, Teilerneuerung		332.00			60'000.00	100'000.00		640'000.00	**800'332.00**
	INV00538	Freiestrasse 23, Sanierungen 2025-2028	1'200'000.00	24'388.50	95'611.50	560'000.00	520'000.00				**1'200'000.00**
	INV00604	Friedhof, Erweiterung Hartsandsteinplatten Gemeinschaftsgrab	170'000.00	116'257.90	53'742.10						**170'000.00**
	INV00643	Friedhof, Erneuerung der Kindergräber						200'000.00			**200'000.00**
	INV00718	Friedhof, Barrierefreies WC					100'000.00				**100'000.00**
	INV00719	Pavillon Umgebung und Spielplatz Limmatterasse				100'000.00	200'000.00	500'000.00	100'000.00	1'000'000.00	**1'900'000.00**
	5060.00	**Mobilien**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**150'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**150'000.00**
	INV00269	Betreuungsraum Schindler-Areal, Innenausbau				150'000.00					**150'000.00**
	882	**Unterkünfte Alter und Pflege**	**47'897'000.00**	**5'888'144.79**	**2'000'000.00**	**18'102'000.00**	**18'575'000.00**	**8'442'000.00**	**377'000.00**	**1'565'000.00**	**54'949'144.79**
	5040.00	**Hochbauten**	**47'897'000.00**	**5'888'144.79**	**2'000'000.00**	**18'102'000.00**	**18'575'000.00**	**8'442'000.00**	**377'000.00**	**1'565'000.00**	**54'949'144.79**
	-	Reduktion durch Realisierungsquote				-18'000.00	-365'000.00	-58'000.00	-123'000.00	565'000.00	
	INV00014	Alterseinrichtungen, Neubau	47'837'000.00	5'884'094.79	2'000'000.00	18'000'000.00	18'000'000.00	8'000'000.00			**51'884'094.79**
	INV00273	Alterssiedlung Mühleacker, Ersatz Heizungsanlage 2027	60'000.00	4'050.00		60'000.00	440'000.00				**504'050.00**
	INV00717	Sandbühl 2035, Instandsetzung				60'000.00	500'000.00	500'000.00	500'000.00	1'000'000.00	**2'560'000.00**
	884	**Unterkünfte Asyl**	**70'000.00**	**63'952.95**	**6'047.05**	**70'000.00**	**558'000.00**	**686'000.00**	**274'000.00**	**412'000.00**	**2'070'000.00**
	5040.00	**Hochbauten**	**70'000.00**	**63'952.95**	**6'047.05**	**70'000.00**	**558'000.00**	**686'000.00**	**274'000.00**	**412'000.00**	**2'070'000.00**
	-	Reduktion durch Realisierungsquote				-30'000.00	-342'000.00	-314'000.00	274'000.00	412'000.00	
	INV00525	Asylunterkunft Bernstrasse 72, Aufstockung und Erstellung Photovoltaikanlage ab 2(	70'000.00	63'952.95	6'047.05	100'000.00	900'000.00	1'000'000.00			**2'070'000.00**
	885	**Werkhof, Bernstrasse 72**	**2'524'000.00**	**122'263.55**	**501'736.45**	**1'953'000.00**	**658'000.00**	**419'000.00**	**984'000.00**	**1'976'000.00**	**6'614'000.00**
	5040.00	**Hochbauten**	**2'524'000.00**	**122'263.55**	**501'736.45**	**1'953'000.00**	**658'000.00**	**419'000.00**	**984'000.00**	**1'976'000.00**	**6'614'000.00**
	-	Reduktion durch Realisierungsquote				-837'000.00	398'000.00	19'000.00	-1'056'000.00	1'476'000.00	
	INV00424	Werkhof, Nachhaltige Modernisierung 2025-2030	2'524'000.00	122'263.55	501'736.45	2'790'000.00	200'000.00				**3'614'000.00**
	INV00639	Werkhof, Erweiterung					60'000.00	400'000.00	2'040'000.00	500'000.00	**3'000'000.00**
		Total	**163'257'108.32**	**38'833'825.34**	**22'798'266.92**	**50'219'000.00**	**65'798'500.00**	**50'848'500.00**	**19'584'000.00**	**85'488'000.00**	**333'570'092.26**
	Investitionen im Verwaltungsvermögen										
		Total Investitionsausgaben			23'659'266.92	50'429'000.00	66'578'500.00	55'968'500.00	20'084'000.00	90'838'000.00	
		Total Investitionseinnahmen			861'000.00	210'000.00	780'000.00	5'120'000.00	500'000.00	5'350'000.00	
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmeüberschuss (+)				-22'798'266.92	-50'219'000.00	-65'798'500.00	-50'848'500.00	-19'584'000.00	-85'488'000.00	

Investitionsrechnung FV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Ausgaben						
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	15'090'000	1'680'000	6'180'000	24'700'000	350'000
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0	0	0
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	530'000	0	0	0	0
Total Ausgaben		**15'620'000**	**1'680'000**	**6'180'000**	**24'700'000**	**350'000**
Einnahmen						
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	800'000	0	152'100	0	0
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0	1'000'000	0
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	2'165'000	0	435'100	0	0
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
Total Einnahmen		**2'965'000**	**0**	**587'200**	**1'000'000**	**0**
Investitionen im Finanzvermögen						
	Total Ausgaben	15'620'000	1'680'000	6'180'000	24'700'000	350'000
	Total Einnahmen	2'965'000	0	587'200	1'000'000	0
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		**-12'655'000**	**-1'680'000**	**-5'592'800**	**-23'700'000**	**-350'000**

Finanz- und Aufgabenplan Stadt Schlieren 2027 - 2030, V1.0

Investitionsrechnung FV: Detail Übersicht

Nr.	Bezeichnung	Beschlussbetrag	Beansprucht bis 31.12.2025	Prognose 2026	Budget 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Später	Total
0	**Stadt Schlieren**	**16'714'989.85**	**2'473'639.55**	**12'655'000.00**	**1'680'000.00**	**5'592'800.00**	**23'700'000.00**	**350'000.00**	**-2'368'000.00**	**44'083'439.55**
8	**Finanzen und Liegenschaften**	**16'714'989.85**	**2'473'639.55**	**12'655'000.00**	**1'680'000.00**	**5'592'800.00**	**23'700'000.00**	**350'000.00**	**-2'368'000.00**	**44'083'439.55**
812	**Finanzressourcen**	**19'770'000.00**	**4'856'702.20**	**14'530'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**13'076'000.00**	**32'462'702.20**
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**17'550'000.00**	**3'553'701.80**	**14'000'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**17'553'701.80**
INV00668	Kauf Salmenpark, Uitikonerstrasse 17/19	14'000'000.00		14'000'000.00						**14'000'000.00**
INV00670	Kauf Badenerstrasse 91	3'550'000.00	3'553'701.80							**3'553'701.80**
7240.00	**Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)**	**0.00**	**3'882.95**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**3'882.95**
INV00670	Kauf Badenerstrasse 91		3'882.95							**3'882.95**
7700.00	**Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrech**	**2'220'000.00**	**1'299'117.45**	**530'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**13'076'000.00**	**14'905'117.45**
INV00189	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9672 und Kosten für Erschliessung		171'496.45							**171'496.45**
INV00190	Verkauf Grundstück Sandbühl, Färberhüslistrasse 9								13'000'000.00	**13'000'000.00**
INV00202	Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.		1'127'621.00							**1'127'621.00**
INV00342	Gestaltungsplan Kesslerplatz, städtebaulicher Vertrag Parzelle Nr. 7633	2'080'000.00								**0.00**
INV00351	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9673 und Kosten für Erschliessung			390'000.00						**390'000.00**
INV00442	Verkauf 50% Miteigentumsanteil an Kat. 6838 beim Alten Zürichweg 6/8								76'000.00	**76'000.00**
INV00631	Ausnützungstransfer Ringstrasse für Bahnhofstrasse 15	140'000.00		140'000.00						**140'000.00**
830	**Unüberbaute Grundstücke Finanzvermögen**	**-4'760'010.15**	**-2'614'024.70**	**-2'965'000.00**	**0.00**	**-527'200.00**	**-1'000'000.00**	**0.00**	**-15'444'000.00**	**-22'550'224.70**
7000.00	**Investitionen in Grundstücke**	**163'640.00**	**144'033.95**	**0.00**	**0.00**	**60'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**204'033.95**
INV00189	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9672 und Kosten für Erschliessung	83'000.00	32'091.05							**32'091.05**
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**
INV00722	Entwicklung Kulturplatz					60'000.00				**60'000.00**
7200.00	**Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)**	**0.00**	**758'487.40**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**758'487.40**
INV00189	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9672 und Kosten für Erschliessung		6'212.50							**6'212.50**
INV00342	Gestaltungsplan Kesslerplatz, städtebaulicher Vertrag Parzelle Nr. 7633		752'274.90							**752'274.90**
7700.00	**Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrech**	**3'017'825.00**	**4'862'550.10**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**4'862'550.10**
INV00082	Minderwertentschädigung über 1'605 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr, 7949	1'444'500.00	1'444'500.00							**1'444'500.00**
INV00193	Verkauf von 1'826 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr. 7949 an LTB	730'400.00	730'400.00							**730'400.00**
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**
INV00342	Gestaltungsplan Kesslerplatz, städtebaulicher Vertrag Parzelle Nr. 7633		1'844'725.10							**1'844'725.10**
8000.00	**Verkauf von Grundstücken**	**-2'748'975.00**	**-2'438'975.00**	**-800'000.00**	**0.00**	**-152'100.00**	**0.00**	**0.00**	**-15'444'000.00**	**-18'835'075.00**
INV00189	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9672 und Kosten für Erschliessung	-620'000.00	-310'000.00							**-310'000.00**
INV00190	Verkauf Grundstück Sandbühl, Färberhüslistrasse 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**
INV00202	Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.	-120'375.00	-120'375.00							**-120'375.00**
INV00351	Zelgliweg, Verkauf Parzelle Kat. Nr. 9673 und Kosten für Erschliessung			-800'000.00						**-800'000.00**
INV00442	Verkauf 50% Miteigentumsanteil an Kat. 6838 beim Alten Zürichweg 6/8								-88'000.00	**-88'000.00**
INV00505	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse					-152'100.00				**-152'100.00**
8200.00	**Beiträge Dritter für Grundstücke**	**-5'177'800.00**	**-5'925'421.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'000'000.00**	**0.00**	**0.00**	**-6'925'421.00**
INV00082	Minderwertentschädigung über 1'605 m2 von Chilbiplatz Kat. Nr, 7949	-1'444'500.00	-1'444'500.00							**-1'444'500.00**
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**
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								**0.00**
8500.00	**Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen**	**0.00**	**0.00**	**-2'165'000.00**	**0.00**	**-435'100.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-2'600'100.00**

INV00197	Stadtpark, Erweiterung, Grundstücke Finanzvermögen					-283'000.00				**-283'000.00**
INV00505	Knoten Engstringerstrasse - Bernstrasse					-152'100.00				**-152'100.00**
INV00574	Wohnen am Stadtpark, Grundstück Finanzvermögen Kat. 8121/8075			-2'165'000.00						**-2'165'000.00**
8700.00	**Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die Erfolgsrechr**	**-14'700.15**	**-14'700.15**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-14'700.15**
INV00202	Diverse Entschädigungen, ÖK Ausgleich, Masten etc.	-14'700.15	-14'700.15							**-14'700.15**
832	**Alter Zürichweg 63, Scheune im Berg, FV**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**180'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**180'000.00**
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**180'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**180'000.00**
INV00461	Scheune, Alter Zürichweg 63, Abbruch					180'000.00				**180'000.00**
834	**Bäckerstrasse 4, FV**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**60'000.00**	**100'000.00**	**350'000.00**	**0.00**	**510'000.00**
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**60'000.00**	**100'000.00**	**350'000.00**	**0.00**	**510'000.00**
INV00462	Mehrfamilienhaus Bäckerstrasse 4, Ersatz Wärmeerzeugung 2014					60'000.00	100'000.00	350'000.00		**510'000.00**
835	**Bahnhofstrasse 13, FV**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**500'000.00**	**1'300'000.00**	**19'000'000.00**	**0.00**	**0.00**	**20'800'000.00**
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**500'000.00**	**1'300'000.00**	**19'000'000.00**	**0.00**	**0.00**	**20'800'000.00**
INV00634	Bahnhofstrasse 13, Ersatzneubau/Kauf Neubau				500'000.00	1'300'000.00	19'000'000.00			**20'800'000.00**
836	**Sägestrasse 2+4, FV**	**60'000.00**	**4'389.80**	**100'000.00**	**100'000.00**	**2'000'000.00**	**2'000'000.00**	**0.00**	**0.00**	**4'204'389.80**
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**60'000.00**	**4'389.80**	**100'000.00**	**100'000.00**	**2'000'000.00**	**2'000'000.00**	**0.00**	**0.00**	**4'204'389.80**
INV00235	Sägestrasse 2+4, Renovation	60'000.00	4'389.80	100'000.00	100'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00			**4'204'389.80**
837	**Rütistrasse 12,14,16,18 FV**	**645'000.00**	**218'562.25**	**450'000.00**	**580'000.00**	**890'000.00**	**250'000.00**	**0.00**	**0.00**	**2'388'562.25**
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**645'000.00**	**218'562.25**	**450'000.00**	**580'000.00**	**890'000.00**	**250'000.00**	**0.00**	**0.00**	**2'388'562.25**
INV00463	Geschäftshaus, Rütistrasse 14, Renovation WC Anlagen	395'000.00	1'980.00	390'000.00						**391'980.00**
INV00464	Geschäftshaus, Rütistrasse 16-18, Kühlung und Lüftung 2024	190'000.00	206'232.75							**206'232.75**
INV00575	Geschäftshaus, Rütistrasse 12-18, Belagssanierung und Renovation Garage	60'000.00	7'379.50		350'000.00	250'000.00				**607'379.50**
INV00577	Geschäftshaus, Rütistrasse 12-18, Schliessanlage					250'000.00				**250'000.00**
INV00633	Geschäftshaus, Rütistrasse 12-18, Beleuchtungsersatz allgemeine Räume						250'000.00			**250'000.00**
INV00666	Geschäftshaus, Rütistrasse 12, Neuer Haupteingang IJZ		2'970.00	60'000.00	230'000.00					**292'970.00**
INV00723	Geschäftshaus, Rütistrasse 12, Renovation WC					390'000.00				**390'000.00**
839	**Zelgliweg 36/36a/38, FV**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**150'000.00**	**1'850'000.00**	**0.00**	**0.00**	**2'000'000.00**
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**150'000.00**	**1'850'000.00**	**0.00**	**0.00**	**2'000'000.00**
INV00281	Mehrfamilienhaus, Zelgliweg, Gesamtsanierung und PVA					150'000.00	1'850'000.00			**2'000'000.00**
840	**Zürcherstrasse 72, FV**	**880'000.00**	**8'010.00**	**540'000.00**	**280'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**828'010.00**
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**880'000.00**	**8'010.00**	**540'000.00**	**280'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**828'010.00**
INV00329	Mehrfamilienhaus, Zürcherstrasse 72, Strangsanierungen und Nasszellen	880'000.00	8'010.00	540'000.00	280'000.00					**828'010.00**
841	**Badenerstrasse 91, FV**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**40'000.00**	**40'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**80'000.00**
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**40'000.00**	**40'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**80'000.00**
INV00724	Arealentwicklung Chlizelgli				40'000.00	40'000.00				**80'000.00**
842	**Uitikonerstrasse 17, FV**	**120'000.00**	**0.00**	**0.00**	**180'000.00**	**1'500'000.00**	**1'500'000.00**	**0.00**	**0.00**	**3'180'000.00**
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**120'000.00**	**0.00**	**0.00**	**180'000.00**	**1'500'000.00**	**1'500'000.00**	**0.00**	**0.00**	**3'180'000.00**
INV00687	Uitikonerstrasse 17, Salmensaal Instandsetzungsarbeiten	120'000.00			120'000.00					**120'000.00**
INV00726	Uitikonerstrasse 17, Salmensaal, Kühlung/Lüftung/Heizung Saal und Wohnungen				60'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00			**3'060'000.00**
	Total	**16'714'989.85**	**2'473'639.55**	**12'655'000.00**	**1'680'000.00**	**5'592'800.00**	**23'700'000.00**	**350'000.00**	**-2'368'000.00**	**44'083'439.55**
Investitionen im Finanzvermögen										
	Total Ausgaben			15'620'000.00	1'680'000.00	6'180'000.00	24'700'000.00	350'000.00	13'076'000.00	
	Total Einnahmen			2'965'000.00	0.00	587'200.00	1'000'000.00	0.00	15'444'000.00	
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				**-12'655'000.00**	**-1'680'000.00**	**-5'592'800.00**	**-23'700'000.00**	**-350'000.00**	**2'368'000.00**	