

Gemeinde Kilchberg

FINANZPLAN 2023 - 2027

PUBLICS Partner AG

Stationsstrasse 57

8606 Nänikon/Uster

Telefon 044 440 30 20

partner@publics.ch

PUBLICS

4. September 2023

Dr. Theo Altorfer | Anatol Pante



(A)	Zusammenfassung	Seite	3
(B)	Kennzahlen	Seite	4
(C)	Investitionsprogramm	Seite	5
(D)	Spezialfinanzierte Bereiche	Seite	13
(E)	Erfolgsrechnung	Seite	18
(F)	Steuerplanung	Seite	21
(G)	Finanzausgleich	Seite	24
(H)	Bilanz	Seite	28
(I)	Geldflussrechnung	Seite	30
(J)	Abschreibungen	Seite	31
(K)	Gemeinde- und Volkswirtschaftsentwicklung	Seite	33

(A) ZUSAMMENFASSUNG

in CHF '000

INVESTITIONSPLANUNG

- Investitionsprogramm von CHF 79.6 M über die 5 Planungsjahre 2023 bis 2027
 - Auf Vorjahre mit hohen Investitionen im Bereich Bildung (2015 bis 2018) und Soziale Sicherheit (2017) folgen ab 2023 sehr investitionsreiche Jahre mit den Schwerpunkten Bildung, Verkehr und Spezialfinanzierungen
- Schwerpunkte der Investitionen über CHF 79.6 M in absteigender Reihenfolge:
 - Bildung CHF 25.3 M: Nildelbadstr. 49 CHF 15.5 M, davon Übertrag Finanzverm. ins Verwaltungsverm. CHF 6.0 M
 - Verkehr und Nachrichtenübermittlung CHF 18.4 M: Sanierung Brückenfahrbahnplatte Dorfstrasse CHF 4.7 M
 - Umweltschutz und Raumordnung CHF 12.6 M: Wasserwerk CHF 7.9 M (Neubau Reservoir Kopfholz CHF 2.5 M), Abwasserbeseitigung CHF 3.4 M, Abfallwirtschaft CHF 0.3 M, Übriges CHF 1.6 M
 - Soziale Sicherheit CHF 10.1 M: Seestr. 201, Sanier. Werfthehaus CHF 13.1, davon Übertrag von Finanzv. CHF 4.7 M
 - Allgemeine Verwaltung CHF 6.4 M: Erweiterung/Sanierung Alte Landstrasse 166 CHF 8.9 M
 - Kultur, Sport und Freizeit CHF 6.1 M: Ersatz Fernwärme Hallenbad Hochweidstrasse 10 CHF 3.1 M
 - Volkswirtschaft CHF 1.5 M: Gasversorgung CHF 1.5 M
 - Finanzen und Steuern CHF -3.1 M (Finanzvermögen): Überträge ins Verwaltungsvermögen von CHF -10.7 M, Instandsetzung Seestrasse 169 CHF 2.5 M, Wertberichtigungen 2023 bis 2027 von insgesamt CHF 5.8 M
 - Öffentliche Ordnung und Sicherheit CHF 1.5 M, Gesundheit CHF 0.2 M
 - Zahlen inkl. Reduktion um 40% infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60% in den Jahren 2025 bis 2027
- Niedriger durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad von 46% über 5 Jahre

ERFOLGSRECHNUNG

- Jahresergebnis:
 - Stark negatives Resultat im Jahr 2018 von CHF -15.7 M infolge zusätzlicher Abschreibungen von CHF 28.1 M und einer Steuerfussenkung um 4% (letzte Möglichkeit zusätzlicher Abschreibungen, da ab 2019 HRM2)
 - Positive Ergebnisse in den Jahren 2019 bis 2024, hoher Gewinn 2021 aufgrund erhöhter Steuereinnahmen
 - Ab 2021 anhaltend hohe Grundstückgewinnsteuern, insbesondere CHF 18 M in 2023 und CHF 14 M in 2024
 - Trotz hoher Grundstückgewinnsteuern nur leicht positives Ergebnis 2024 aufgrund diverser Aufwandszunahmen sowie infolge Wertberichtigung Liegenschaften Finanzvermögen von CHF 2.9 M
 - Bildung einer Finanzpolitischen Reserve von je CHF 2.0 M in den Jahren 2019 und 2020, sowie CHF 0.8 M in 2023
 - Wertbericht. FV: CHF 0.5 M in 2023, CHF 2.9 M in 2024, CHF 0.8 M in 2025, CHF 0.4 M in 2026, CHF 1.2 in 2027
 - Im Jahr 2025 Verlust von CHF 2.5 M aufgrund Rückgang GGSt auf durchschnittliches jährliches Niveau
 - Die für das Jahr 2026 vorgesehene Steuerfusserhöhung um +4% ermöglicht ab 2026 eine ausgeglichene Rechnung und hilft, den jährlichen Vermögensrückgang infolge äusserst hoher Investitionen etwas abzuschwächen
- Steuern: Reduktion des Steuerfusses von 80% auf 76% im Jahr 2013 sowie von 76% auf 72% im Jahr 2018, voraussichtliche Erhöhung um +4% auf 76% im Jahr 2026
- Finanzausgleich: Praxisänderung ab 2019: Rückstellung Finanzausgleichsbeitrag des übernächsten Jahres

BILANZ

- Nettovermögen:
 - Durch die Abgrenzung Finanzausgleich eines zweiten bzw. zusätzlichen Jahres (Vollmodell gemäss HRM2) wird das Nettovermögen per 31.12.2018 einmalig um CHF 46.4 M reduziert (erfolgsneutral bzw. ggü. Eigenkapital)
 - Aufgrund der hohen Investitionen fällt das Nettovermögen bis 2027 ins Negative und kommt bei CHF -41.5 M zu liegen. Im Vergleich mit anderen Gemeinden (Differenzmodell) wäre das Nettovermögen um CHF 113 M höher
- Eigenkapital: Nach Abgrenzung des zusätzlichen Finanzausgleichsbetrags Stabilisierung bei ca. CHF 50 M
- Fremdkapital:
 - Trotz einem durchschnittlichen Selbstfinanzierungsgrad von 46% können die Investitionen vollumfänglich aus eigener Kraft bzw. durch die Reserven an flüssigen Mittel und Festgeldern finanziert werden
 - Mit der Rückzahlung von CHF 15 M im Jahr 2019 bestehen ab Ende 2019 keine langfristigen Schulden mehr
- Geldflussrechnung (Total 2023 bis 2027):
 - Betrieblicher Cash Flow von CHF +36.4 M über 5 Jahre
 - Investiver Cash Flow von CHF -79.6 M über 5 Jahre (inklusive Veränderungen von Darlehen)
 - Freier Cash Flow von CHF -43.1 M über 5 Jahre
 - Finanzieller Cash Flow von CHF +/-0.0 M über 5 Jahre (Verkauf von Finanzanlagen)
 - Annahme: Minimaler Bestand Flüssige Mittel von CHF 4.0 M

FESTSTELLUNGEN UND EMPFEHLUNGEN

- Die Steuerfussenkung von 76% auf 72% im Jahr 2018 kann aufgrund der anhaltend hohen Grundstückgewinnsteuern mit Spitzenwerten in den Jahren 2023 (CHF 18 M) und 2024 (CHF 14 M) bis und mit 2024 getragen werden
- Das Nettovermögen fällt durch die anhaltend hohen Investitionen aber stark ins Negative, das Eigenkapital stabilisiert sich bei soliden CHF 50 M
- Der betriebliche Mittelfluss reicht nachhaltig nicht aus, um eine übliche, jährliche Investitionshöhe zu finanzieren. Um den jährlichen Reserveabbau zumindest etwas abzubremsen und ab 2026 wieder eine ausgeglichene Rechnung zu gewährleisten, ist für das Jahr 2026 eine Steuerfusserhöhung von +4% auf 76% vorgesehen
- Spezialfinanzierungen:
 - Wasserwerk: Jährliche, leichte Gewinne aber überhöhter Finanzierungsbedarf aufgrund Investitionen
 - Abwasserbeseitigung: Hohe jährliche Gewinne und Zunahme der Reserven, positives Nettovermögen ab 2026
 - Abfallbeseitigung: Leichte Jahresgewinne ab 2024, Investitionen können über die Zeit finanziert werden
 - Gasversorgung: im Durchschnitt ausgeglichene Rechnung, Reserven auf niedrigem Niveau, erhöhter Finanzbedarf
 - Fernwärme: im Durchschnitt ausgeglichene Rechnung, Reserven und Finanzierungsbedarf in angemessener Höhe

(B) KENNZAHLEN

in CHF '000

ERFOLGSRECHNUNG [in CHF '000]						
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Aufwand	127'390	136'665	136'327	137'590	139'933	677'906
Ertrag	135'681	137'026	133'787	138'963	139'908	685'365
JAHRESERGEBNIS	8'290	361	-2'540	1'373	-26	7'459

INVESTITIONSRECHNUNG [in CHF '000]						
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen	-3'635	600	-2'342	240	2'040	-3'097
Verwaltungsvermögen	18'084	17'392	15'714	9'443	8'906	69'539
Steuerhaushalt	14'449	17'992	13'372	9'683	10'946	66'442
Wasserwerk	1'190	2'501	2'136	714	1'404	7'945
Abwasserbeseitigung	275	1'195	537	408	972	3'387
Abfallwirtschaft	25	250				275
Gasversorgung	55	666	270	102	444	1'537
Fernwärme						
Spezialfinanzierungen	1'545	4'612	2'943	1'224	2'820	13'144
NETTOINVESTITIONEN	15'994	22'604	16'315	10'907	13'766	79'586

MITTELFLUSSRECHNUNG [in CHF '000]						
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Jahresergebnis	8'290	361	-2'540	1'373	-26	7'459
+ / - Abschreibungen	1'448	1'959	2'747	3'278	3'472	12'904
+ / - Übriger Betrieblicher Cash Flow	-893	8'802	5'322	818	2'037	16'086
Betrieblicher Cash Flow	8'845	11'122	5'529	5'469	5'484	36'449
Investiver Cash Flow (1)	-15'994	-22'604	-16'315	-10'907	-13'766	-79'586
Freier Cash Flow (2)	-7'149	-11'482	-10'786	-5'438	-8'282	-43'137
Selbstfinanzierungsgrad (3)	55%	49%	34%	50%	40%	46%
Finanzieller Cash Flow						
ZU-/ABNAHME FLÜSSIGE MITTEL	-7'149	-11'482	-10'786	-5'438	-8'282	-43'137

(1) Nettoinvestitionen

(2) Finanzierung I = Veränderung Nettovermögen

(3) Betrieblicher Cash Flow in % des Investiven Cash Flows

MITTELFRISTIGER AUSGLEICH [in CHF '000]	
Beschreibung	Total
Jahresergebnisse Vorjahre I2020 - I2022	10'548
Jahresergebnisse Finanzplanung FP2023 - FP2027	7'459
JAHRESERGEBNIS	18'007

KENNZAHLEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Eigenkapitalquote	23%	23%	22%	23%	23%
Zinsbelastungsquote	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
Investitionsanteil	11%	14%	11%	8%	9%
Zulässiger Aufwandüberschuss	-3'574	-4'231	-5'034	-5'708	-5'917

BILANZ [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Finanzvermögen	169'475	155'736	141'784	136'226	128'744
Verwaltungsvermögen	41'154	61'199	77'109	84'498	92'751
AKTIVEN	210'629	216'935	218'893	220'724	221'495
Fremdkapital	161'689	166'987	170'616	170'266	170'266
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	7'294	7'942	8'811	9'619	10'416
Eigenkapital (ohne Spezialfinanzierungen)	41'645	42'006	39'466	40'839	40'813
PASSIVEN	210'629	216'935	218'893	220'724	221'495
NETTOVERMÖGEN (1)	7'786	-11'251	-28'832	-34'040	-41'522

(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital (inkl. Verrechnungen)

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)										Bemerkungen					
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahre		Prüfzeile Total	Total Planungs- periode			
001	Alte Landstrasse 110, Pausenraum	33			120		120		120							120				
002	Alte Landstr. 110, Verwaltung Hauptgebäude	33			2'312		2'312		989					1'323		989				
003	Alte Landstr. 166, Erweiterung/Sanierung	33	x	2028	14'713		14'713	3'400	50	50	50	2'832	5'940	2'391		8'922				
004	Alte Landstrasse 110, Archiv/Kommandoposten	20			50		50		50								50			
005	Alte Landstrasse 110, Turnhalle/PV-Anlage	33	x	2024	240		240		40	200								240		
006	Dorfstrasse 80/82, Conradstift	33	x	2028	500		500							500						
007	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	33	x	2028	-5'610		-5'610		-20			-1'528	-2'376	-1'686		-3'924				
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				12'325		12'325	3'400	140	370	30	2'293	3'564	2'528		6'397				
101	Alte Landstr. 166, Provisorien	10			90		90		90							90				
102	Ersatzbeschaffung Radargerät	8			54		54		54								54			
103	Gheistrasse 84, Schiessstand Abbruch/Altlastensan.	20	x	2025	900		900	45	555	300						855				
104	Gheistrasse 84, Schützenhaus, Abbruch Hauptgebäude	20	x	2024	300		300	15	185	100								285		
105	GIS, Update	10	x	2024	230		230		100	130								230		
106	GIS, zusätzliche Layer (Prio. 1)	10			50		50		50							50				
107	GIS, zusätzliche Layer (Prio. 2)	10			114		114		114							114				
108	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	10			-166		-166		-166										-166	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT				1'572		1'572	60	894	370	248								1'512	

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)										Total Planungs- periode	Bemerkungen		
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahre			Prüfzeit/Total	
201	Alte Landstr. 120, energeti. Sanierung Schulanlage	33		2028	4'350		4'350									4'350		
202	Alte Landstr. 120, Schule Innenverdichtung	33		2023	1'387		1'387	64	1'323									1'323
203	Alte Landstr. 160, "Schellergut"	33	x	2028	7'400		7'400					150	350			6'900		500
204	Bächlerstr. 33, Kindergarten/Mittagst Aufstockung	33	x	2026	3'900		3'900			300	2'800	800						3'900
205	Brunnenmoos, Umgliederung Pavillon (2170 zu 5600)				-2'246		-2'246					-2'246						-2'246
206	Brunnenmoosstr. 15, Pavillon, PV Anlage	9			200		200		200									200
207	Brunnenmoosstrasse 15, PV-Anlage alte Schulanlage	33		2028	240		240							240				
208	Dorfstr. 41, Heizungssanierung + Ausbau DG	33	x	2024	3'598		3'598		1'458	2'140								3'598
209	Dorfstrasse 39, Turnhalle	33		offen	1'203		1'203							1'203				
210	Geräte Primarstufe	8			704		704		193	200	171	112	28					704
211	ICT Kindergarten	4			51		51		51									51
212	ICT Primarstufe	4			763		763		193	94	156	150	170					763
213	Nidelbadstrasse 49 Abgeltung an ZIS	33	x	2025	1'655		1'655		1'655									1'655
214	Nidelbadstrasse 49 Bauprojekt	33	x	2025	7'820		7'820		780	3'900	3'140							7'820
215	Nidelbadstrasse 49, Übertrag FV ins VV				6'008		6'008		6'008									6'008
216	Pavillonbauten Brunnenmoosstrasse 15 Schule	10			2'808		2'808		2'808									2'808
217	Schulmobiliar Primarstufe	8			428		428		193	120	80	35						428
218	SKR bisherige IR-Beiträge	33			-128		-128			-128								-128
219	SKR Möblierung Trakt C	8			70		70		70									70
220	SKR Sonnensegel	8			30		30		30									30
221	SKR Umgebungsarbeiten Sonnensegel	30			5		5		5									5
222	SKR Umgebungsgestaltung	30			15		15		15									15
223	SKR Umwandlung IR-Beiträge	33			128		128			128								128
224	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	33			-7'436		-7'436				-1'640	-499	-219	-5'077				-2'358
2	BILDUNG				32'953		32'953	64	14'782	6'954	2'461	748	329	7'616				25'274

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)								Total Planungs- periode	Bemerkungen		
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026			FP2027	Folgejahre
301	Alte Landstr. 170, C.F. Meyer-Haus	33		2028	950		950							950		
302	Alte Landstrasse 110, Verw.Bibliothek	33		2028	300		300							300		
303	Bootsplätze, Sanierung Ufermauern Mönchhof Nord + Süd	50			86		86			86						86
304	Ersatz Kassenanlage Hallenbad	8			135		135		135							135
305	Ersatz Kunstrasen (Fussball)	20			400		400			400						400
306	Hochweidstr. 10, Hallenbad Einstellhalle Dach AZ	ER			375		375			375						375
307	Hochweidstr. 10, Hallenbad Sanierung Gebäudetechnik	33	x	2025	800		800		205	300	295					800
308	Hochweidstr. 10, Hallenbad, Ersatz Fernwärme	33	x	2025	3'100		3'100		100	2'000	1'000					3'100
309	Hochweidstr. 13, Sportanlage/Mehrgenerationenpark	30	x	2028	1'120		1'120	52	77					991		77
310	Sanierung Turnhalle Hochweid	33	x	2025	2'500		2'500			300	2'200					2'500
311	Seestr. 237, Sulzergut	33		2028	800		800							800		
312	Seestrasse 205, Seebad	33		2028	100		100							100		
313	Spielplatz Bendlikon	30	x	2026	170		170			20	150					170
314	Spielplatz Mönchhof	30	x	2028	170		170					20		150		20
315	Spielplatz Navillegut	30			300		300		300							300
316	Tennisclub, Rückzahlung Darlehen				-200		-200	-20	-20	-20	-20	-20	-80			-100
317	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	33			-3'079		-3'079				-1'742	-52		-1'284		-1'794
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT				8'027		8'027	32	362	3'015	2'614	78		1'927		6'069
401	Seestrasse 199a, Seerettungsdienst PV Anlage	33		2028	200		200							200		
402	Seestrasse 199a, Seerettungsdienst Sanierung	33			200		200		200							200
403	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	33			-80		-80							-80		
4	GESUNDHEIT				320		320		200					120		200
501	Brunnenmoos, Umbau Pavillon in prov. Sozialwhg.en	8	x	2026	1'000		1'000			100	850	50				1'000
502	Brunnenmoos, Umgliederung Pavillon (2170 zu 5600)				2'246		2'246				2'246					2'246
503	Seestr. 201, Wohn. Werfthehaus Sanierung, Übertrag FV ins VV	33			4'703		4'703			4'703						4'703
504	Seestr. 201, Wohn. Werfthehaus Sanierung	33	x	2027	8'455		8'455	55	100	500	2'000	4'000	1'800			8'400
505	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	33	x	2027	-6'260		-6'260				-3'920	-1'620	-720			-6'260
5	SOZIALE SICHERHEIT				10'144		10'144	55	100	600	5'879	2'430	1'080			10'089

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)										Bemerkungen	
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahre		Prüfzeile Total
601	Alte Landstrasse 16 - Zürich Grenze, San	40	x	2028	625		625						25	600		25
602	Bächlerstrasse, Sanierung	40	x	2028	2'850		2'850					50	1'000	1'800		1'050
603	Bahnhofstrasse, Süd, Sanierung	40	x	2027	1'603		1'603	43	60	20	50	750	680			1'560
604	Baumgartenweg/Im Baumgarten Sanierung, Belag	40	x	2027	550		550					30	430	90		460
605	Bergstrasse; Sanierung	40	x	2027	680		680					50	300	330		350
606	Breitloostrasse, Sanierung	40	x	2027	2'550		2'550				50	800	1'700			2'550
607	Busendhaltestelle Neuweid/Denner	30	x	2024	430		430		30	400						430
608	Bushaltestellen	40			1'250		1'250		250	250	250	250	250			1'250
609	Dorfstrasse, Dorfstr. 103 - Nidelbadstr., Belag	40	x	2025	1'600		1'600		50	600	950					1'600
610	Dorfstrasse, Nidelbadstr. - A3, Belag	40	x	2026	1'370		1'370		20	50	650	650				1'370
611	Dorfstrasse, Sanierung Brückenfahrbahnplatte	40	x	2026	4'826		4'826	126	50	150	2'250	2'250				4'700
612	Egholm Saugkehrmaschine	8			65		65		65							65
613	Ersatz Toyota Gabelstapler, Jg. 1997	15			100		100		100							100
614	Ersatz Wischmaschine S3, Jg 2012	8			280		280			280						280
615	Fuss-/Wanderwege Ghei und Hochweid	40			100		100				100					100
616	Grenzsteig oben, Sanierung	40			304		304	224	80							80
617	Grütstrasse Bushaltestelle, Asp	40		offen	523		523	23					500			
618	Hohenrainweg inkl. Schoorenstrasse, Belag	40	x	2027	620		620				20	600				620
619	Hornhaldensteig, Sanierung	40			278		278	238	40							40
620	Hornhaldenstrasse, Letten- bis Rigistrasse, San	40	x	2028	1'370		1'370					50	1'320			50
621	Hornhaldenstrasse, oberh. alte Landstr., Sanierung	40	x	2024	891		891	41	200	650						850
622	Hornhaldenstrasse, Sanierung	40			278		278	238	40							40
623	Infrastrukturmanagement; Strasse	10	x	2024	51		51	26	20	5						25
624	Kreuzstrasse, PP Gemeindehaus	40			300		300	138	162							162
625	Kreuzstrasse,Schlimbergstr.-Stoockenstr., BH, San	40	x	2027	1'550		1'550				50	750	750			800
626	Mönchhofstrasse, alte Landstrasse - Mönchhofstrass	40			550		550			550						550
627	Öffentliche Beleuchtung	30	x	2027	400		400				50	200	150			400
628	Paradiessteig unten, Sanierung	40		2028	110		110						110			
629	Pilgerweg, mittlerer Abschnitt	40			180		180				180					180
630	Rebweg, Gaisenrainweg-Mönchhofstrasse	40			100		100				100					100
631	Sanierungsprojekte Folgejahre	40		offen	2'800		2'800						2'800			
632	Schlimbergstrasse, Alte Landstr.-Kreuzstr., Sanier	40	x	2025	550		550			50	500					550
633	Schulsteig, Sanierung	40	x	2025	736		736	21		15	700					715
634	Schützenmattstrasse, Sanierung	40	x	2028	1'150		1'150					50	550	550		600
635	Seestrasse 155 a, Schiffwartehalle	33		offen	150		150						150			
636	Sicherheit Fussverkehr	40			60		60		60							60
637	Stockenstrasse 65-99, Belag, BH	40	x	2026	1'616		1'616	21	80	15	600	900				1'595
638	Stockenstrasse, (Bereich AZ) 120-154, BH	40	x	2025	3'089		3'089	369	170	2'400	150					2'720
639	Stockenstrasse, Stockenstr. 1 - 35, Belag	40	x	2028	1'243		1'243	23					50	1'170		50
640	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	40			-11'734		-11'734				-2'592	-2'460	-2'614	-4'068		-7'666
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG				26'044		26'044	1'531	1'477	5'435	3'888	3'690	3'921	6'102		18'411

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)										Bemerkungen		
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahre		Prüfzeile Total	Total Planungs- periode
701	Albisquellen, Erneuerung	30	x	2024	1'450		1'450	1'200	100	150						250	
702	Alte Landstrasse 16 - Zürich Grenze, Wasser	50	x	2028	240		240						10	230		10	
703	Alte Landstrasse 38 - Sanatorium, Wasser	50	x	2024	460		460		10	450						460	
704	Anschlussgebühren Wasser	40			-180		-180		-30	-30	-30	-30	-30	-30		-150	
705	Bahnhofstrasse, Süd, Wasser	50	x	2024	380		380	85	5	290						295	
706	Bergstrasse, Wasser	50			375		375					375				375	
707	Birkenweg, Wasser	50	x	2027	240		240				15	225				240	
708	Dorfstrasse, Dorfstr. 103 - Nidelbadstr., Wasser	50	x	2025	390		390		10	180	200					390	
709	EKZ Swiss Gride Umlegung - Obr. Chopfholzstr., Was	50	x	2025	260		260			10	250					260	
710	Fahrzeug, Ersatz Renault Kangoo	8			60		60			60						60	
711	Föhrlweid, Wachtstrasse - Rifertstrasse, Was	50	x	2025	520		520			20	500					520	
712	Gheistrasse 80 - Eggstrasse 3	50	x	2025	550		550			50	500					550	
713	Gheistrasse, Res. Ghei bis Gheistrasse 11, Wasser	50	x	2026	550		550				50	500				550	
714	Hohenrainweg inkl. Schoorenstr., Wasser	50	x	2027	300		300					10	290			300	
715	Holzbirliweg, Nidelbadstr - Holzbirliweg 7, Was	50			125		125			125						125	
716	Im Baumgarten, Wasser	50	x	2027	250		250					20	230			250	
717	Kreuzstrasse,Schlimbergstr.-Stoockenstr., Wasser	50	x	2028	475		475					25	300	150		325	
718	Lettenstrasse, Wasser	50	x	2024	594		594	9	15	570						585	
719	Mönchhofstrasse, alte Landstr - Mönchhofstr. Was	50			190		190			190						190	
720	Neuweidstrasse,Rind Dorfstr - Nidelbadstr,Was	50		offen	500		500						500				
721	Res.Tüchelholz,Aufhebung und anpassung Res Ghei in	30			1'183		1'183	583	600							600	
722	Reservoir Kopfholz, Neubau	30	x	2026	2'530		2'530	30	100	150	1'850	400				2'500	
723	Schoorenstrasse (Böndlerstr bis Schooren 48), Was	50		offen	280		280						280				
724	Schützenmattstrasse, Ersatz Wasser	50	x	2027	410		410					10	400			410	
725	Seehaldestrasse v. Hornhalde bis Höhe Nr. 12, Was	50			150		150						150			150	
726	Stockenstrasse, Stockenstr. 120 - 154, Wasser	50	x	2024	399		399	269	90	40						130	
727	Transportleitung Kopfholz - A3	50		offen	2'000		2'000							2'000			
723	Versorgung in Notlagen, regional	10			150		150						150			150	
724	Wasserversorgung HTRK, Erneuerung	30			1'500		1'500		230	246	240	240	240	304		1'196	
725	Werterhalt Wasser	50		offen	2'200		2'200							2'200			
726	Zählerersatz, Wasser	8			240		240	180	60							60	
727	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	50			-5'090		-5'090				-1'424	-476	-936	-2'254		-2'836	
	Wasserwerk	8			13'681		13'681	2'356	1'190	2'501	2'136	714	1'404	3'380		7'945	

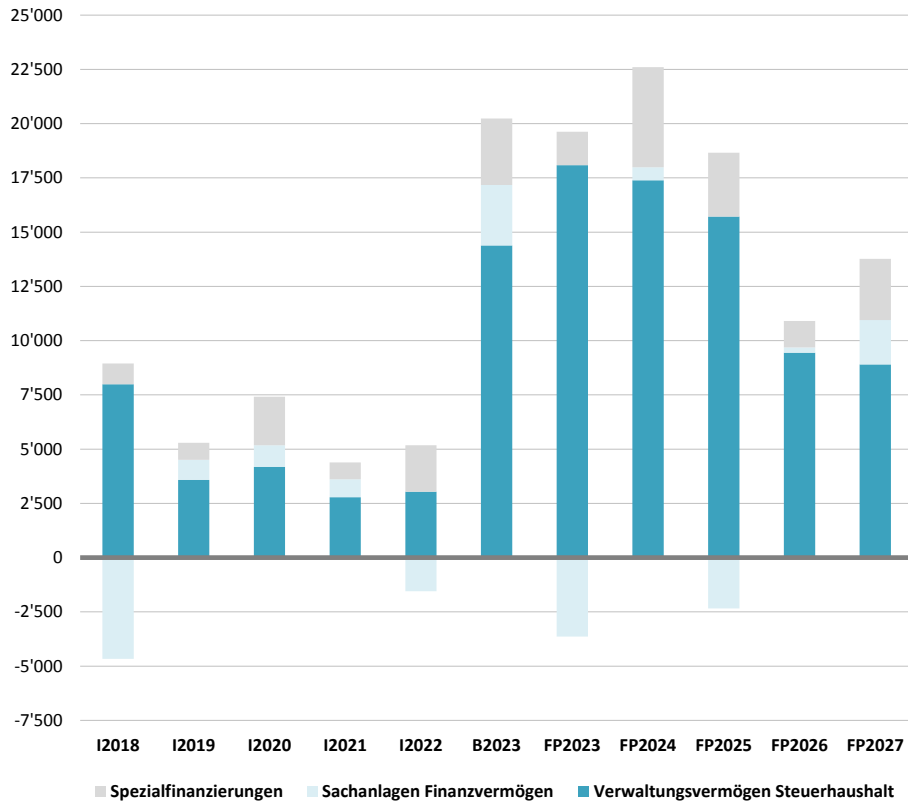
INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)										Prüfzeit Total	Total Planungs- periode	Bemerkungen
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahre			
	Anschlüssengebühren Abwasser	50			-1'500		-1'500		-250	-250	-250	-250	-250	-250		-1'250	
732	Bächlerstrasse, Kanalisation	50	x	2028	950		950					50	450	450		500	
733	Bahnhofstrasse, Süd, Abwasser	50	x	2024	825		825	375	120	330						450	
734	Baumgartenweg / Im Baumgarten Sanierung, Kanali.	50	x	2027	160		160					10	150			160	
735	Bergstrasse; Kanalisation	50			80		80						80			80	
736	Breitloostrass; Kanalisation	50	x	2027	270		270				20	125	125			270	
737	Dammweg, Abwasser	50	x	2025	200		200			20	180					200	
738	Dorfstrasse, Dorfstr. 103 - Nidelbadstr., Abwasser	50	x	2025	440		440		10	200	230					440	
739	Dorfstrasse, Nidelbad - A3, Abwasser	50	x	2026	385		385			20	10	355				385	
740	GEP Überarbeitung	10			554		554	304	60	60	50	40	25	15		235	
741	Grenzsteig oben, Kanalisation	50			181		181	171	10							10	
742	Grütstrasse, Stadt Adliswil, Abwasser	50		offen	500		500						500				
743	Hohenrainweg inkl. Schoorenstr, Abwasser	50	x	2027	510		510					10	500			510	
744	Hornhaldenstrasse, oberh. alte Landstr., Kanali.	50	x	2024	261		261	1	10	250						260	
745	Investitionsbeiträge ARA	30			1'510		1'510		260	250	250	250	250	250		1'260	
746	Kreuzstrasse,Schlimbergstr.-Stoockenstr., Kanali.	50	x	2027	190		190				10	80	100			190	
747	Mönchhofstrasse, alte Landstr- Mönchhofstr. Kan	50			165		165			165						165	
748	Schlimbergstrasse, Alte Landstr.-Kreuzstr., Kanli.	50	x	2025	190		190			10	80			100		90	
749	Schulsteig, Kanalisation	50	x	2025	160		160			10	150					160	
750	Schützenmattstrasse, Kanalisation	50	x	2027	190		190					10	180			190	
751	Stockenstrasse 1 - 35, Abwasser	50	x	2028	1'210		1'210						10	1'200		10	
752	Stockenstrasse 65-99, Kanalisation	50	x	2025	185		185		10	10	165					185	
753	Stockenstrasse, (Bereich AZ) 120-154, Abwasser	50	x	2024	317		317	152	45	120						165	
754	Werterhalt Kanalisation	50		offen													
755	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	50			-2'184		-2'184				-358	-272	-648	-906		-1'278	
	Abwasserbeseitigung				5'749		5'749	1'003	275	1'195	537	408	972	1'359		3'387	
761	Entsorgungsstellen Bahnhof	30	x	2024	275		275		25	250						275	
762	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	30															
	Abfallwirtschaft				275		275		25	250						275	
791	Dorfstr. 115 a, Friedhofsgebäude	33	x	2026	400		400				100	300				400	
792	Friedhof, Sanierung Waschplatz	30			55		55			55						55	
793	Gewässerverbauungen	50			1'310		1'310		50	450	750	20	20	20		1'290	
794	Inventar der Heimatschutzobjekte 2024/25	10		offen	150		150							150			
795	Revision Ortsplanung / KoNP	10	x	2026	150		150			90	40	20				150	
796	Revision Ortsplanung / KoRP	10	x	2024	164		164	32	79	53						132	
797	Revision Ortsplanung / REK	10			194		194	194									
798	Seeuferrenaturierung	50			100		100				100					100	
799	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	50			-608		-608				-396	-136	-8	-68		-540	
	Übriges				1'915		1'915	226	129	648	594	204	12	102		1'587	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				21'620		21'620	3'585	1'619	4'594	3'267	1'326	2'388	4'841		13'194	

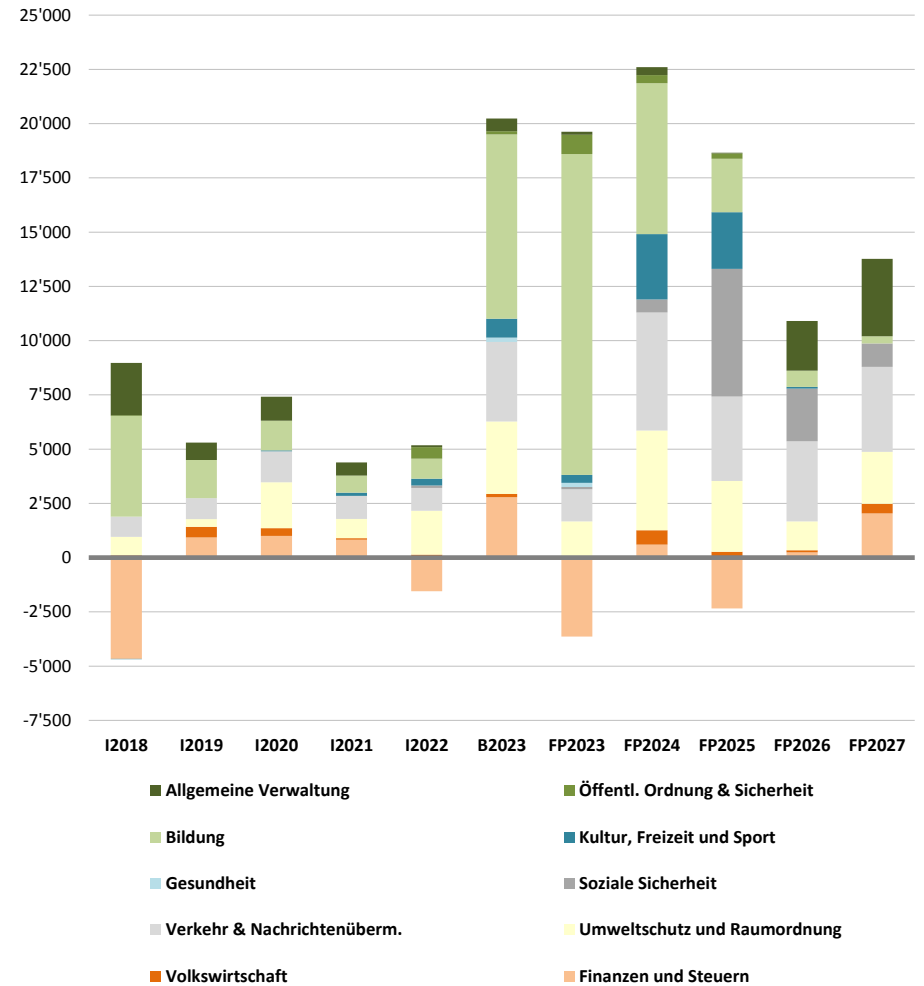
INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)										Bemerkungen		
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahre		Prüfzeile Total	Total Planungs- periode
801	Alte Landstrasse 16 - Zürich Grenze, Gas	50	x	2028	210		210						10	200		10	
802	Alte Landstrasse 38 - Sanatorium, Gas	50	x	2024	420		420		20	400						420	
803	Bahnhofstrasse, Süd, Gas	50	x	2024	293		293	88	35	170						205	
804	Bergstrasse, Gas	50			200		200					200				200	
805	Dorfstrasse, Schulsteig - Bändlerstrasse, Gas	50		2028	160		160						160				
806	Kreuzstrasse, Schlimbergstr. - Stoockenstr., Gas	50	x	2028	390		390				10	280	100			290	
807	Mönchhofstrasse, alte Landstr. - Mönchhofstr., Gas	50			96		96		96							96	
808	Schoorenstrasse (Bändlerstr bis Schooren 45), Gas	50		2028	130		130						130				
809	Schützenmattstrasse, Gas	50	x	2027	260		260				10	250				260	
810	Werterhalt Gas	50			850		850			450	150		250			600	
811	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%	50			-880		-880			-180	-68	-296	-336			-544	
	Gasversorgung				2'129		2'129	88	55	666	270	102	444	504		1'537	
	Fernwärmebetrieb																
	Übriges																
8	VOLKSWIRTSCHAFT				2'129		2'129	88	55	666	270	102	444	504		1'537	
901	Alte Landstr. 168				400		400					400				400	Neubewertung im Jahr 2027 TCHF -400
902	Bändlerstr. 28, Wohnliegenschaft			2028	400		400						400			400	Neubewertung im Jahr 2028 TCHF -400
903	Bungertstr. 7, Wohnliegenschaft			2028	750		750					150	600			150	Neubewertung im Jahr 2028 TCHF -750
904	Nidelbadstrasse 49, Übertrag FV ins VV				-6'008		-6'008		-6'008							-6'008	
905	Pilgerweg 33, Wohnliegenschaft/Kindergarten			2028	900		900					100	800			100	Neubewertung im Jahr 2028 TCHF -900
906	Schützenmattstr. 1a, Wohnliegenschaft			2028	700		700					350	350			350	Neubewertung im Jahr 2028 TCHF -700
907	Seestr. 169, Instandsetzung				2'857		2'857	403	2'054	400						2'454	Neubewertung im Jahr 2024 TCHF -2'857
908	Seestr. 185.3, Bootshaus				200		200					200				200	Neubewertung im Jahr 2027 TCHF -200
909	Seestr. 201, Wohn. Werftehaus San., Übertrag FV ins VV				-4'703		-4'703			-4'703						-4'703	Umklassierung FV zu VV (Entscheid Urne!)
910	Seestr. 211, Wohnliegenschaft Sanierung			offen	1'589		1'589						1'589				Neubewertung im Jahr "offen" TCHF -1'589
911	Seestr. 36, Wohnliegenschaft			offen	1'500		1'500						1'500				Neubewertung im Jahr "offen" TCHF -1'500
912	Seestrasse 185, Navillegut Uni				700		700		100	600						700	Neubewertung im Jahr 2025 TCHF -700
913	Seestrasse 201, Umbau Pavillon Brunnenmoos																
914	Stockengut, Inventarveränderung Fahrzeuge/Maschinen				469		469		69	100	100	100	100			469	
915	Stockengut, Remise PV-Anlage				250		250		250							250	Neubewertung im Jahr 2023 TCHF -250
916	Stockengut, Stallungen				1'100		1'100				100	1'000				1'100	Neubewertung im Jahr 2027 TCHF -1'100
917	Stockenstrasse 88, Gesamtsanierung				1'300		1'300			100	200	1'000				1'300	Neubewertung im Jahr 2027 TCHF -1'300
918	Weinbergstr. 14, Wohnliegenschaft			2028	800		800					100	700			100	Neubewertung im Jahr 2028 TCHF -800
919	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 60%				-2'334		-2'334			1'561	-160	-1'360	-2'376			41	
9	FINANZEN UND STEUERN				870		870	403	-3'635	600	-2'342	240	2'040	3'563		-3'097	
TOTAL					116'005		116'005	9'218	15'994	22'604	16'315	10'907	13'766	27'202		79'586	

NETTOINVESTITIONEN NACH HAUSHALT [in CHF '000]

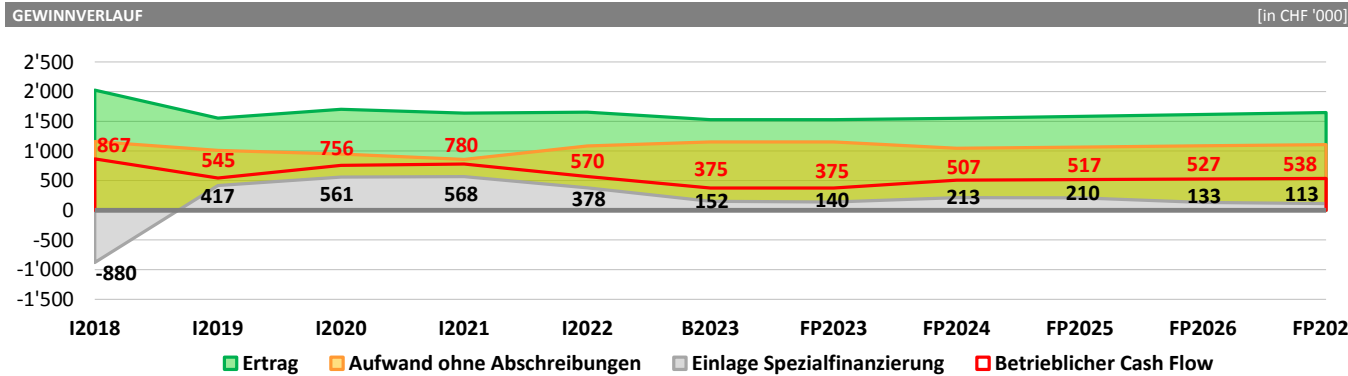


NETTOINVESTITIONEN NACH FUNKTIONEN [in CHF '000]



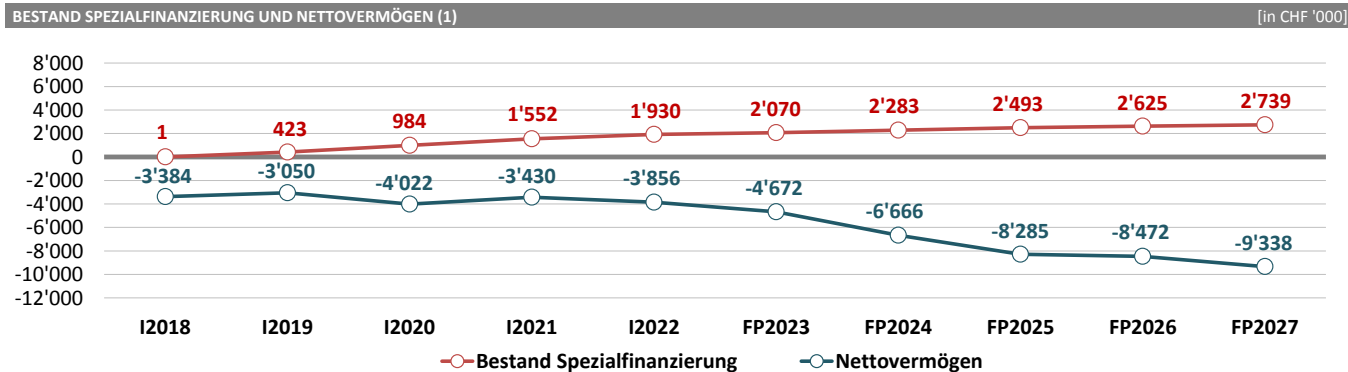
WASSERWERK

ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]		
Konto	Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300	Planmässige Abschreibungen VV	1'747 (2)	128	195	213	192	223	235	294	307	394	424	Kapitel J Abschreibungen
3999	Übriger Aufwand	1'159	1'009	947	857	1'084	1'153	1'153	1'044	1'065	1'087	1'108	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand		2'906	1'137	1'142	1'070	1'276	1'376	1'387	1'338	1'372	1'481	1'533	
4999	Übriger Ertrag	2'026	1'554	1'703	1'638	1'654	1'528	1'528	1'551	1'582	1'614	1'646	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag		2'026	1'554	1'703	1'638	1'654	1'528	1'528	1'551	1'582	1'614	1'646	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		-880	417	561	568	378	152	140	213	210	133	113	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		867	545	756	780	570	375	375	507	517	527	538	



(1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen (Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)

(2) Zusätzliche Abschreibungen CHF 1.2 M in 2018

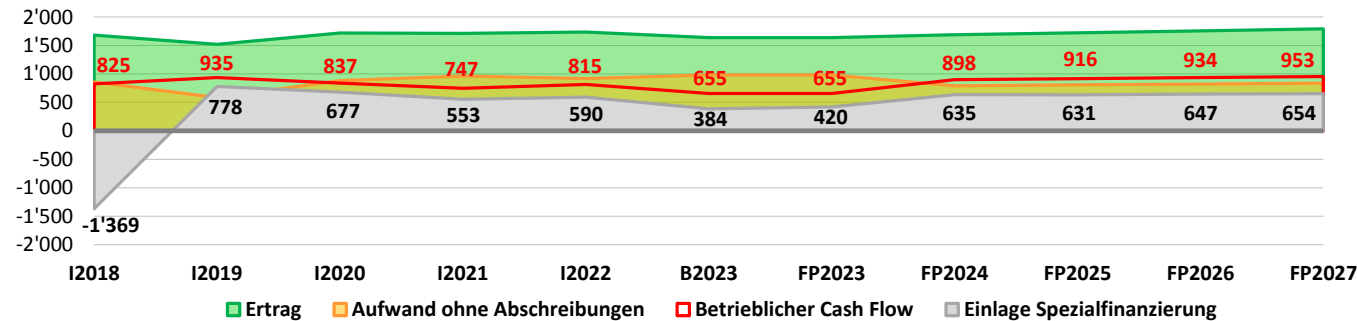


(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

ABWASSERBESEITIGUNG

ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]		
Konto	Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300	Planmässige Abschreibungen VV	2'194 (2)	157	160	195	225	271	235	263	285	288	299	Kapitel J Abschreibungen
3999	Übriger Aufwand	858	584	882	963	920	981	981	790	806	822	838	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand		3'052	740	1'041	1'157	1'144	1'252	1'216	1'052	1'091	1'109	1'138	
4999	Übriger Ertrag	1'683	1'519	1'719	1'710	1'735	1'636	1'636	1'688	1'722	1'756	1'791	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag		1'683	1'519	1'719	1'710	1'735	1'636	1'636	1'688	1'722	1'756	1'791	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		-1'369	778	677	553	590	384	420	635	631	647	654	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		825	935	837	747	815	655	655	898	916	934	953	

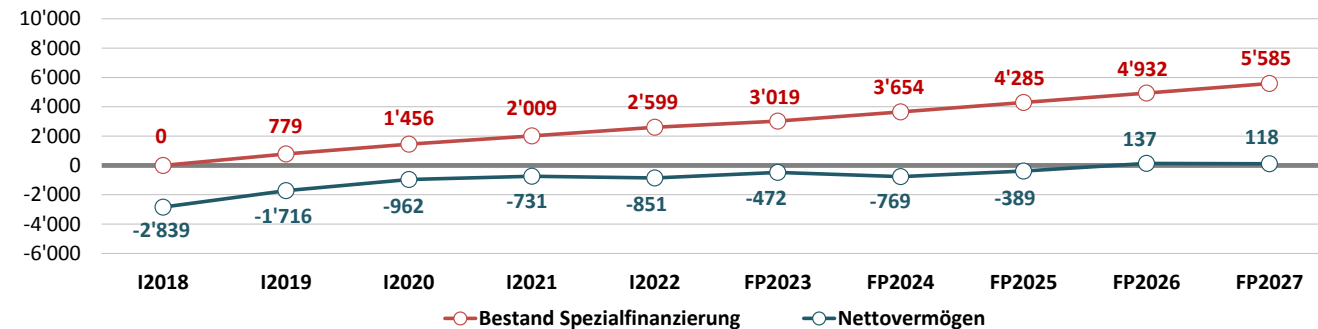
GEWINNVERLAUF [in CHF '000]



(1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen (Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)

(2) Zusätzliche Abschreibungen CHF 1.69 M in 2018

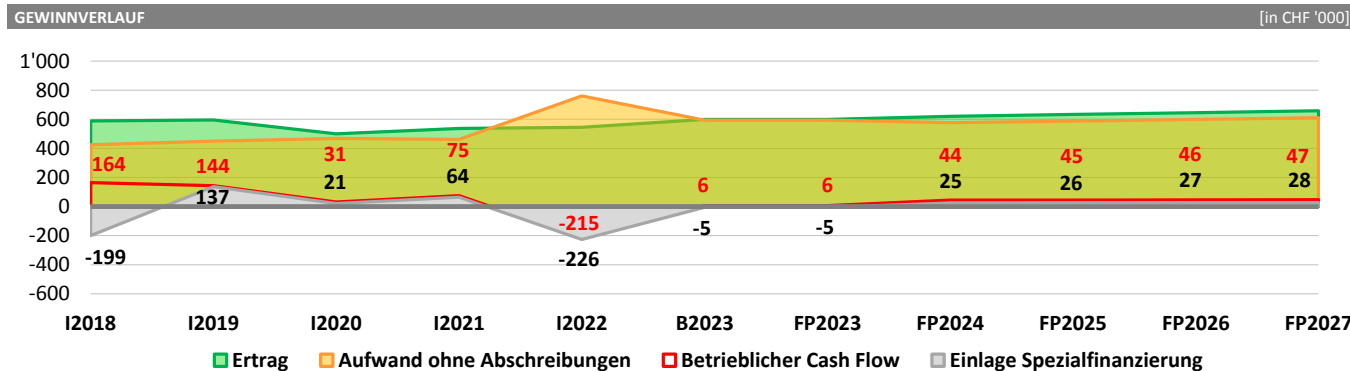
BESTAND SPEZIALFINANZIERUNG UND NETTOVERMÖGEN (1) [in CHF '000]



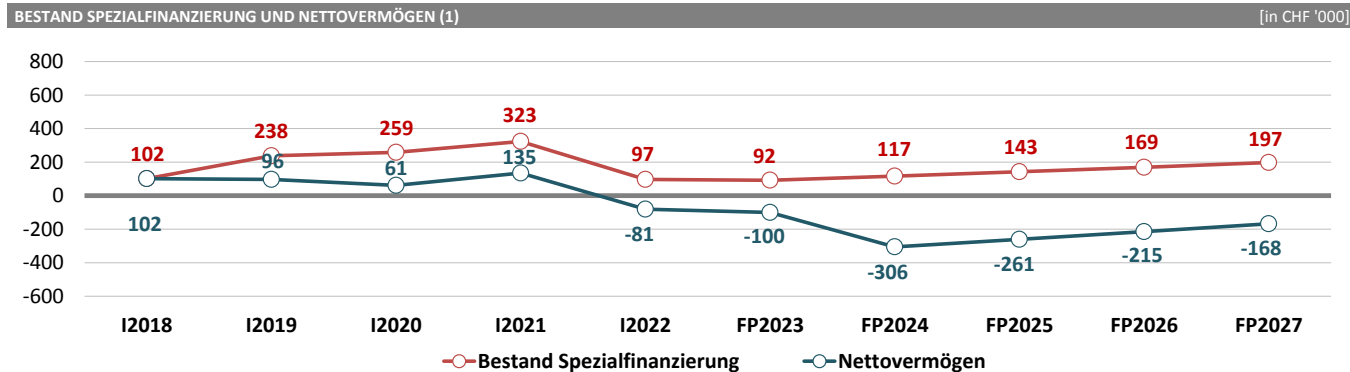
(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

ABFALLWIRTSCHAFT

ERFOLGSRECHNUNG [in CHF '000]													
Konto	Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300	Planmässige Abschreibungen VV	364 ⁽³⁾	7	11	11	11	11	11	19	19	19	19	Kapitel J Abschreibungen
3999	Übriger Aufwand	425	450	468	462	761 ⁽⁵⁾	593	593	576	588	600	612	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand		789	458	479	473	772	604	604	596	607	619	631	
4999	Übriger Ertrag	589	594	499 ⁽⁴⁾	537	545	599	599	621	633	646	658	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag		589	594	499	537	545	599	599	621	633	646	658	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		-199	137	21	64	-226	-5	-5	25	26	27	28	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		164	144	31	75	-215	6	6	44	45	46	47	



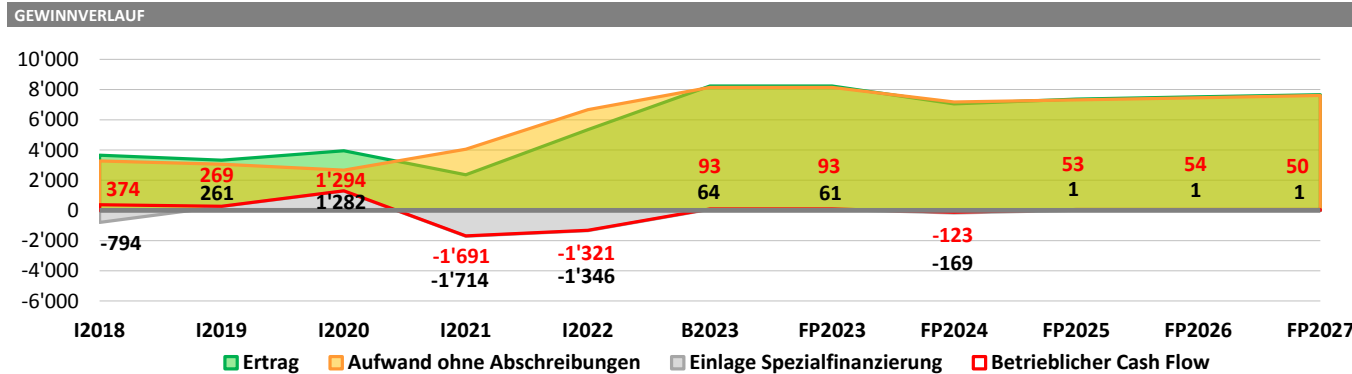
- (1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen (Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)
- (2) Gebührenerhöhung von + 30% im Jahr 2017
- (3) Zusätzliche Abschreibungen CHF 327 T in 2018
- (4) Gebührensenkung im Jahr 2020: Grundgebühr pro Haushalt von 130.- auf 110.-
- (5) A.o. hohe Interne Verrechnung von Dienstleistungen von CHF 453 T



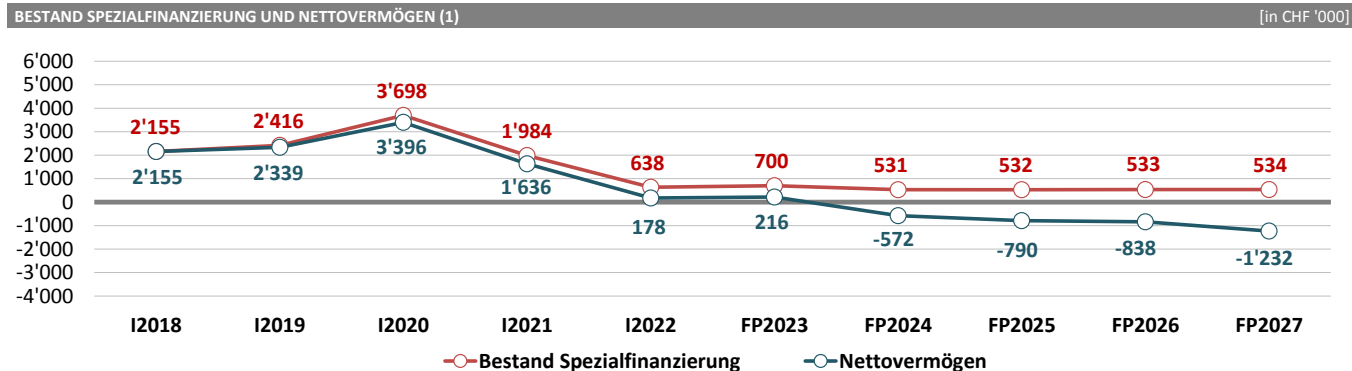
- (1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

GASVERSORGUNG

ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]		
Konto	Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300	Planmässige Abschreibungen VV	1'168 (2)	8	12	23	25	29	32	46	52	53	49	Kapitel J Abschreibungen
3999	Übriger Aufwand	3'274	3'051	2'656	4'049	6'663	8'143	8'143	7'172	7'315	7'461	7'611	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand		4'442	3'059	2'668	4'072	6'688	8'172	8'174	7'218	7'367	7'515	7'660	
4999	Übriger Ertrag	3'648	3'320 (3)	3'950 (4)	2'358 (4)	5'341	8'236 (5)	8'236 (5)	7'049	7'368	7'515	7'661	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag		3'648	3'320	3'950	2'358	5'341	8'236	8'236	7'049	7'368	7'515	7'661	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		-794	261	1'282	-1'714	-1'346	64	61	-169	1	1	1	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		374	269	1'294	-1'691	-1'321	93	93	-123	53	54	50	



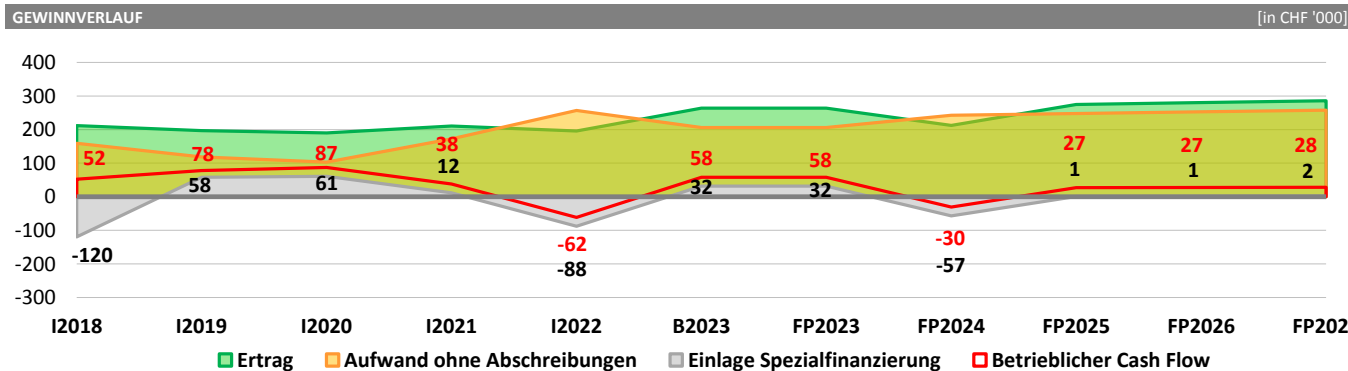
- (1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen (Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)
- (2) Zusätzliche Abschreibungen CHF 1.05 M in 2018
- (3) Gebührensenkung per 01.10.2019
- (4) Im 2020 CHF 1.1 M zuviel Ertrag, Korrektur im 2021



- (1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

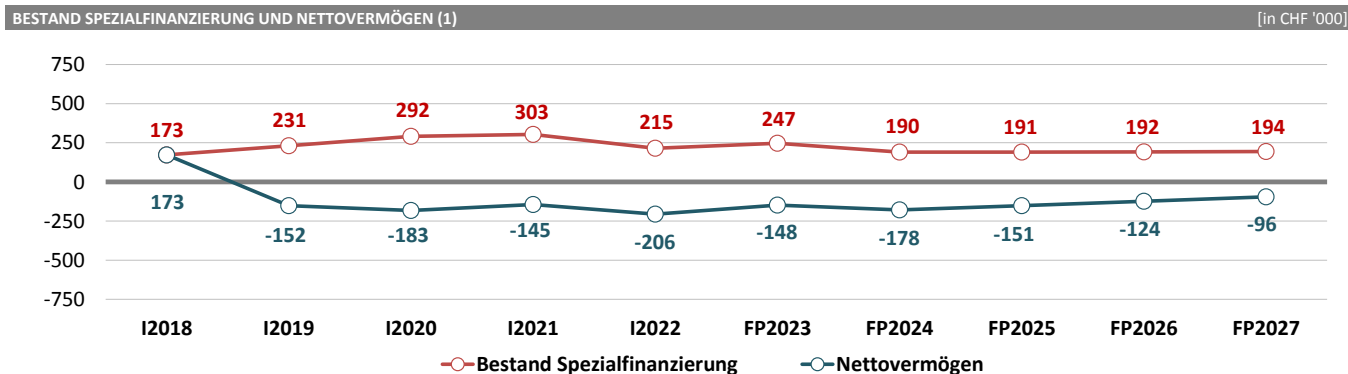
FERNWÄRMEBETRIEB

ERFOLGSRECHNUNG [in CHF '000]													
Konto	Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300	Planmässige Abschreibungen VV	172 ⁽²⁾	20	26	26	26	26	26	26	26	26	26	Kapitel J Abschreibungen
3999	Übriger Aufwand	159	119	103	172	257	206	206	243	248	253	258	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand		331	139	129	199	283	232	232	269	274	279	284	
4999	Übriger Ertrag	212	197	190	211	196	264	264	212	275	280	286	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag		212	197	190	211	196	264	264	212	275	280	286	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		-120	58	61	12	-88	32	32	-57	1	1	2	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		52	78	87	38	-62	58	58	-30	27	27	28	



(1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen (Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)

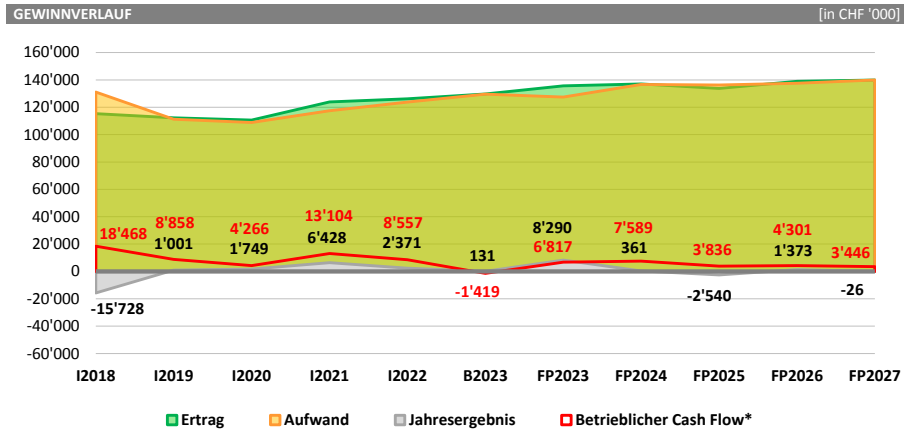
(2) Zusätzliche Abschreibungen CHF 156 T in 2018



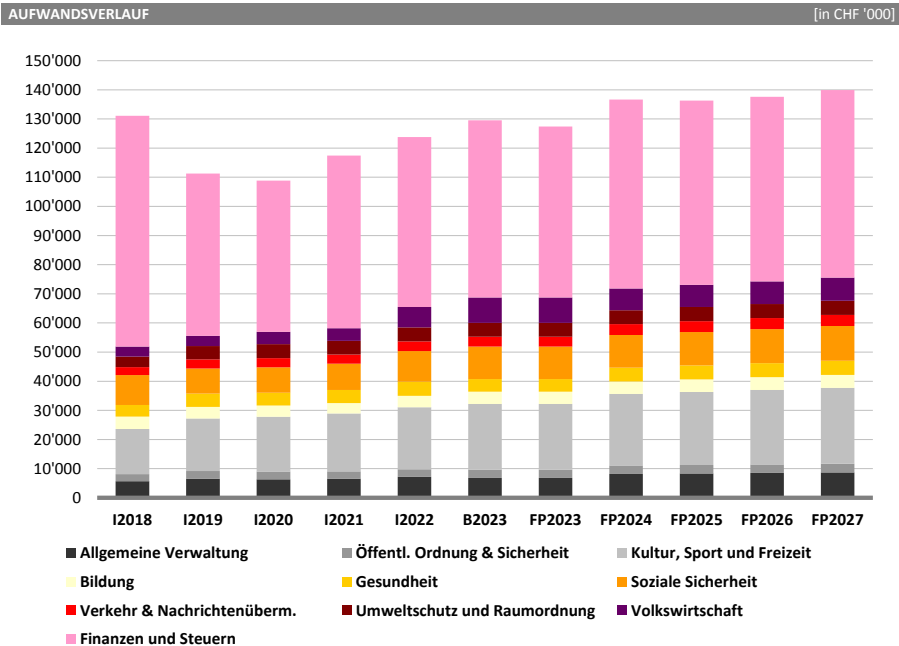
(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

(E) ERFOLGSRECHNUNG

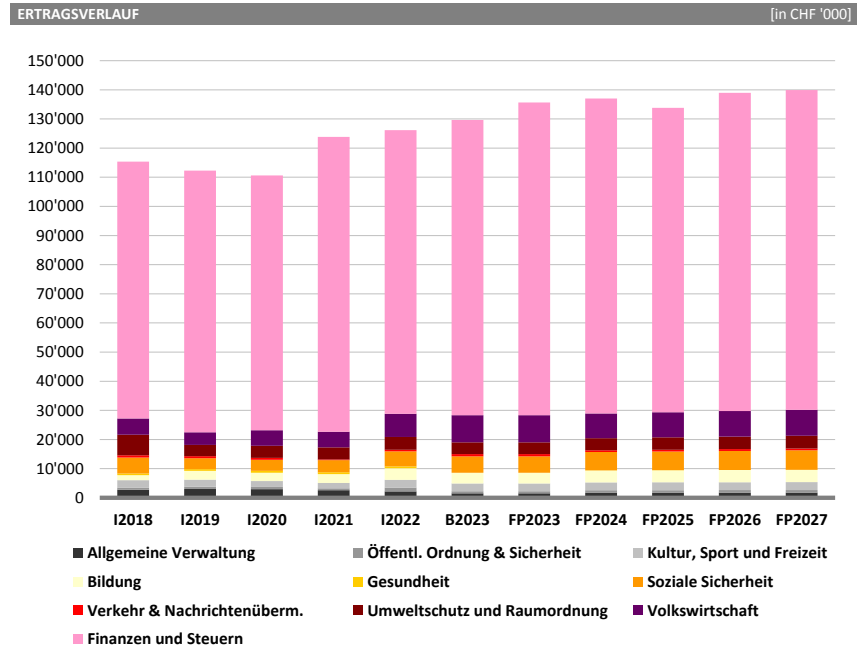
in CHF '000



* Anmerkung: Betrieblicher Cash Flow berücksichtigt keine Veränderungen von Bilanzpositionen (Praktikermethode)



- FUSSNOTEN**
- (1) Ab 2012: Rückstellung des Finanzausgleichsbeitrags von Jahr +1
Ab 2019: Rückstellung des Finanzausgleichsbeitrags von Jahr +2
 - (2) Inkl. zusätzliche Abschreibungen von CHF 28.1 M
 - (3) Aufwandszunahme um CHF 250 T wiederkehrend aufgrund Taktverdichtung Buslinie ab 2023
 - (4) Inkl. Planmässige Abschreibungen Militärische Verteidigung CHF 1.2 M
 - (5) Buchgewinne aus Einführung von Zweckverbänden mit eigenen Haushalten (Umwandlung IR-Beiträge):
Öffentliche Ordnung und Sicherheit 486 T, Bildung 470 T
 - (6) Staatsbeitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen ab 2023, CHF 315'600 in 2023



Gemeinde Kilchberg

(F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



STEUERFUSS												[in %]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse (ohne ZH)	100.1%	99.6%	99.7%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	Statistisches Amt des Kantons Zürich	
Steuerfuss Gemeinde in %	72.0%	72.0%	72.0%	72.0%	72.0%	72.0%	72.0%	72.0%	72.0%	72.0%	76.0%		
WACHSTUMSRATE STEUERFUSS KANTON	k. A.	-0.6%	0.1%	0.4%	0.0%	0.1%	0.1%						
WACHSTUMSRATE STEUERFUSS GEMEINDE	k. A.									5.6%			

STEUERKRAFT GEMEINDE												[in CHF pro Einwohner]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Steuerertrag laufendes Jahr	78'758	88'748	96'877	99'396	96'191	98'401	98'401	105'208	105'880	106'551	107'223	Alle Zahlen auf 100% gerechnet!	
Solländerungen frühere Jahre	20'048	30'574	15'648	26'607	25'922	24'518	24'518	24'267	21'944	21'944	21'545	Steuerfuss = Mittelwert letzte 3 Jahre	
Quellensteuern	3'038	-6'789	3'992	94	-4'055	-221	-221	-744	-744	-705	-705		
Aktive Ausscheidungen (+)	1'845	1'750	2'520	2'204	1'762	2'157	2'157	2'162	2'500	2'368	2'368	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Passive Ausscheidungen (-)	-4'697	-5'308	-7'432	-8'422	-4'603	-7'054	-7'054	-6'820	-5'972	-5'658	-5'658	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Steuerausscheidungen	-2'853	-3'558	-4'912	-6'218	-2'841	-4'897	-4'897	-4'657	-3'472	-3'289	-3'289		
Nachsteuern	600	425	309	851	217	529	529	459	278	263	263	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Tatsächliche Forderungsverluste (-)	-347	-148	-3	-24	-23	-58	-58	-17	-139	-132	-132	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Pauschale Steueranrechnungen (-)	-314	-385	-5'969	-459	-487	-465	-465	-500	556	526	526	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Abzüge (-)	-661	-533	-5'972	-483	-510	-524	-524	-516	417	395	395		
Korrekturzeile	97		-562	-150	61							Rückstellung CHF 2.0 M im Jahr 2016	
ABSOLUTE STEUERKRAFT IN CHF '000	99'026	108'867	105'379	120'097	114'985	117'807	117'807	124'016	124'302	125'159	125'432		
Anzahl Einwohner	8'818	8'925	9'189	9'294	9'276	9'340	9'340	9'400	9'460	9'520	9'580		
STEUERKRAFT PRO EINWOHNER IN CHF	11'230	12'198	11'468	12'922	12'396	12'613	12'613	13'193	13'140	13'147	13'093		
KANTONSMITTEL STEUERKRAFT PRO EW IN CHF	3'721	3'842	3'770	3'941	4'014	4'100	4'080	4'100	4'150	4'200	4'200		

Gemeinde Kilchberg

(F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



GEMEINDESTEUERN - AUFWAND												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Übrige Steuern	817	-74	183	-27	-7	29	29	-3	-3	-3	-4	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%
AUFWAND GEMEINDESTEUERN	817	-74	183	-27	-7	29	29	-3	-3	-3	-4		

GEMEINDESTEUERN - ERTRAG												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Einfache Staatssteuer 100%	78'758	88'748	96'877	99'396	96'191	98'401	98'401	105'208	105'880	106'551	107'223		
Zu-/Abnahme Steuern Rechnungsjahr pro EW	k. A.	11.3%	6.0%	1.4%	-3.0%	1.6%	1.6%	6.2%		5.6%		Achtung: Steuerfussentwicklung!	
Steuern Rechnungsjahr pro Einwohner in CHF	6'431	7'159	7'591	7'700	7'466	7'586	7'586	8'059	8'059	8'506	8'506		
Anzahl Einwohner	8'818	8'925	9'189	9'294	9'276	9'340	9'340	9'400	9'460	9'520	9'580		
Steuern Rechnungsjahr	56'705	63'898	69'752	71'565	69'258	70'849	70'849	75'750	76'234	80'979	81'489		
Ordentliche Steuern früherer Jahre	15'236	22'829	11'475	19'157	18'664	17'653	17'653	17'472	15'800	15'800	15'800	Manuelle Eingabe	
Quellensteuern	2'188	-4'888	2'874	68	-2'919	-159	-159	-536	-536	-536	-536	Manuelle Eingabe	
Aktive Steuerauscheidungen	1'328	1'260	1'814	1'587	1'269	1'553	1'553	1'557	1'800	1'800	1'800	Manuelle Eingabe	
Passive Steuerauscheidungen	-3'382	-3'822	-5'351	-6'064	-3'314	-5'079	-5'079	-4'910	-4'300	-4'300	-4'300	Manuelle Eingabe	
Nach- und Strafsteuern	432	306	223	613	156	381	381	331	200	200	200	Manuelle Eingabe	
Tatsächliche Forderungsverluste	-250	-107	-2	-17	-17	-42	-42	-12	-100	-100	-100	Manuelle Eingabe	
Pauschale Steueranrechnungen	-226	-277	-4'298	-331	-351	-335	-335	-360	400	400	400	Manuelle Eingabe	
Grundstückgewinnsteuern	9'424	5'912	5'961	10'019	10'103	12'000	18'000	14'000	10'000	10'000	10'000	Manuelle Eingabe	
Übrige Steuern	1'736	369	270	268	273	311	311	273	400	400	400	Manuelle Eingabe	
ERTRAG GEMEINDESTEUERN	83'192	85'480	82'717	96'864	93'122	97'132	103'132	103'565	99'898	104'643	105'153		

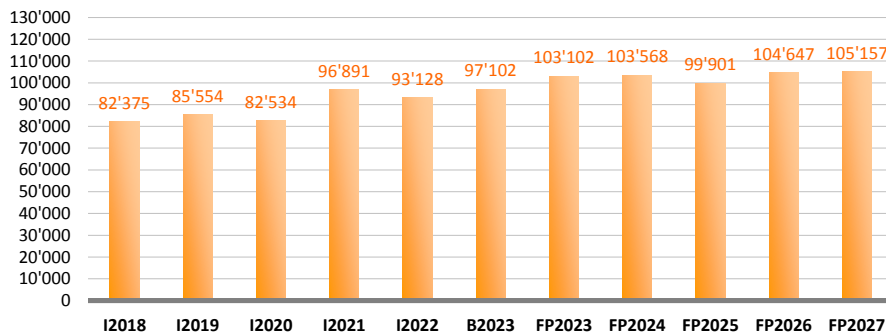
Gemeinde Kilchberg (F) STEUERPLANUNG

in CHF '000

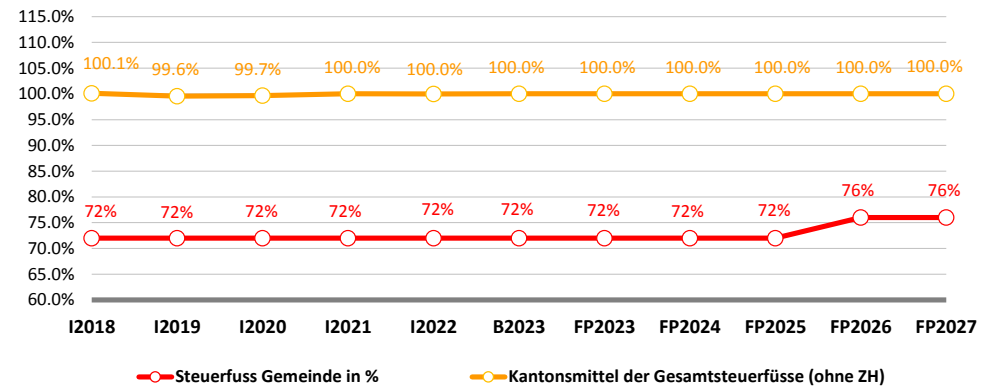


GEMEINDESTEUERN - NETTORGEBNIS												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Aufwand Gemeindesteuern	817	-74	183	-27	-7	29	29	-3	-3	-3	-4		
Ertrag Gemeindesteuern	83'192	85'480	82'717	96'864	93'122	97'132	103'132	103'565	99'898	104'643	105'153		
NETTOERGEBNIS GEMEINDESTEUERN	82'375	85'554	82'534	96'891	93'128	97'102	103'102	103'568	99'901	104'647	105'157		

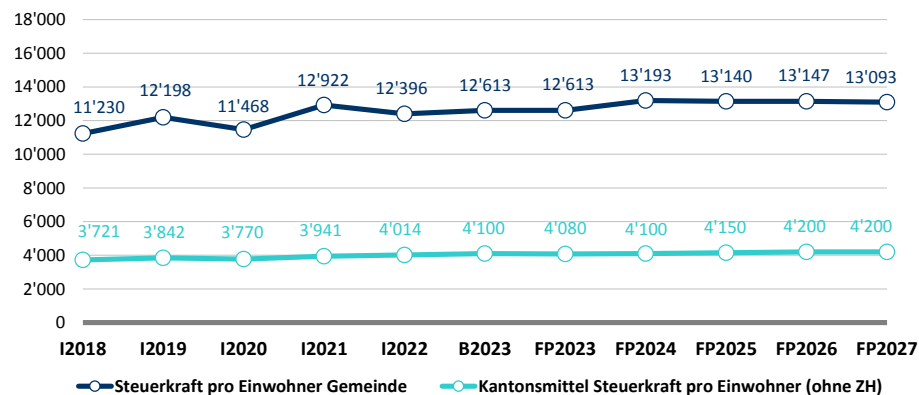
GEMEINDESTEUERN (NETTO) [in CHF '000]



STEUERFUSS [in %]



STEUERKRAFT [in CHF pro Einwohner]



Gemeinde Kilchberg
(G) FINANZAUSGLEICH

in CHF '000

A1 RESSOURCENZUSCHUSS

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Relative Steuerkraft der politischen Gemeinde Jahr -2	CHF / Jahr	12'922	12'396	12'613	13'193	13'140	
Kantonsmittel der relativen Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) Jahr -2	CHF / Jahr	3'941	4'014	4'080	4'100	4'150	www.gaz.zh.ch
Ausgleichsgrenze 95%	CHF / Jahr	3'744	3'813	3'876	3'895	3'943	
Einfacher relativer Zuschuss Jahr +/-0	CHF / Jahr						
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr-2	Anzahl	9'294	9'276	9'340	9'400	9'460	Übernahme aus "Steuern" Jahr -2
Einfacher absoluter Zuschuss Jahr +/-0	CHF '000						
Gesamtsteuerfuss der politischen Gemeinde Jahr-2	%	72.0%	72.0%	72.0%	72.0%	72.0%	
RESSOURCENZUSCHUSS AN DIE POLITISCHE GEMEINDE JAHR +/-0	CHF '000						

A2 RESSOURCENABSCHÖPFUNG

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Relative Steuerkraft der politischen Gemeinde Jahr -2	CHF / Jahr	12'922	12'396	12'613	13'193	13'140	
Kantonsmittel der relativen Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) Jahr -2	CHF / Jahr	3'941	4'014	4'080	4'100	4'150	
Abschöpfungsgrenze 110%	CHF / Jahr	4'335	4'415	4'488	4'510	4'565	
Überhang über Abschöpfungsgrenze Jahr -2	CHF / Jahr	8'587	7'981	8'125	8'683	8'575	
Einfache relative Abschöpfung 70% Jahr +/-0	CHF / Jahr	6'011	5'586	5'688	6'078	6'002	
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	9'294	9'276	9'340	9'400	9'460	
Einfache absolute Abschöpfung Jahr +/-0	CHF '000	55'865	51'819	53'122	57'136	56'782	
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse Jahr -2	%	100.03%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	Übernahme aus "Steuern" Jahr -2
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse zwei Jahre vor Inkraftsetzen des Gesetzes	%	100.9%	100.9%	100.9%	100.9%	100.9%	Jahr 2010
Steuerfussindex	%	99.17%	99.1%	99.2%	99.2%	99.2%	
RESSOURCENABSCHÖPFUNG BEI DER POLITISCHEN GEMEINDE JAHR +/-0	CHF '000	55'399	51'362	52'680	56'660	56'309	

Gemeinde Kilchberg
(G) FINANZAUSGLEICH

in CHF '000

B DEMOGRAFISCHER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Anzahl Einwohner unter 20 Jahren per 31.12. Jahr -2	Anzahl	2'032	2'024	2'038	2'051	2'064	Annahme: konstanter Anteil wie FP Jahr 1
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	9'294	9'276	9'340	9'400	9'460	
Anteil Einwohner unter 20 Jahren per 31.12. Jahr -2	%	21.86%	21.82%	21.82%	21.82%	21.82%	
Anzahl Einwohner unter 20 Jahren des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	234'848	235'948	238'108	240'288	242'487	Annahme: konstanter Anteil wie FP Jahr 1
Anzahl Einwohner des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	1'140'141	1'150'578	1'161'111	1'171'739	1'182'466	Wachstumsrate = Zuwachs Vorjahr
Anteil Einwohner unter 20 Jahren des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	20.60%	20.51%	20.51%	20.51%	20.51%	
Anspruchsgrenze 110%	%	22.66%	22.56%	22.56%	22.56%	22.56%	
Überhang über Anspruchsgrenze Jahr -2	%						
Teuerungsindexierte Personenpauschale	CHF	11'954	12'299	12'299	12'299	12'299	Annahme = konstant
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr-2	Anzahl	9'294	9'276	9'340	9'400	9'460	
Anzahl ausgleichsberechtigte Personen	Anzahl						
Voller Beitrag für den demografischen Solderlastenausgleich Jahr +/- 0	CHF '000						
Kürzung des demografischen Sonderlastenausgleichs Jahr +/-0:							
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.03%	99.98%	100.03%	100.03%	100.03%	
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	72.00%	72.00%	72.00%	72.00%	72.00%	
Anteil der Kürzung Jahr +/-0	%	105.49%	105.43%	105.49%	105.49%	105.49%	
Kürzungsbetrag Jahr +/-0	CHF '000						
GEKÜRZTER BEITRAG FÜR DEMOGRAFISCHEN SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

C GEOGRAFISCH-TOPOGRAFISCHER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	9'294	9'276	9'340	9'400	9'460	
Produktivfläche der pol. Gemeinde Jahr -2	ha	258	258	258	258	258	Gem. Arealstat.: Gesamtfläche - Gewässer - übr. Unprod. Fläche)
Bevölkerungsdichte am 31.12. Jahr -2	Anzahl pro km2	3'604	3'597	3'622	3'645	3'669	Anspruch wenn < 150 EW / km2
Anteil des Gebietes mit einer Hangneigung über 35%	%						Anspruch wenn >15%
Voller Beitrag pro EinwohnerIn ohne Teuerungsindexierung Jahr +/-0	CHF						Anspruch wenn eines von beiden Kriterien erfüllt ist
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	9'294	9'276	9'340	9'400	9'460	
Voller Beitrag ohne Teuerungsindexierung Jahr +/-0	CHF '000						
Stand des Landesindex der Konsumentenpreise Jahr-2	Punkte	103.80	106.80	106.80	106.80	106.80	www.bfs.admin.ch, Basis 2005 = 100%
Stand des LdK am Ende des zweiten Jahres vor Inkraftsetzen des Gesetzes	Punkte	104.20	104.20	104.20	104.20	104.20	Jahr 2010
Teuerungsindex	Punkte	1.00	1.02	1.02	1.02	1.02	
Voller Beitrag für den geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich im Jahr +/-0	CHF '000						
Kürzung des geografisch-topografischen Sonderlastenausgleichs Jahr +/-0:							
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.03%	99.98%	100.03%	100.03%	100.03%	
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	72.00%	72.00%	72.00%	72.00%	72.00%	
Anteil der Kürzung Jahr +/-0	%	105.49%	105.43%	105.49%	105.49%	105.49%	
Kürzungsbetrag Jahr +/-0	CHF '000						
GEKÜRZTER BEITRAG FÜR DEMOGRAFISCHEN SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

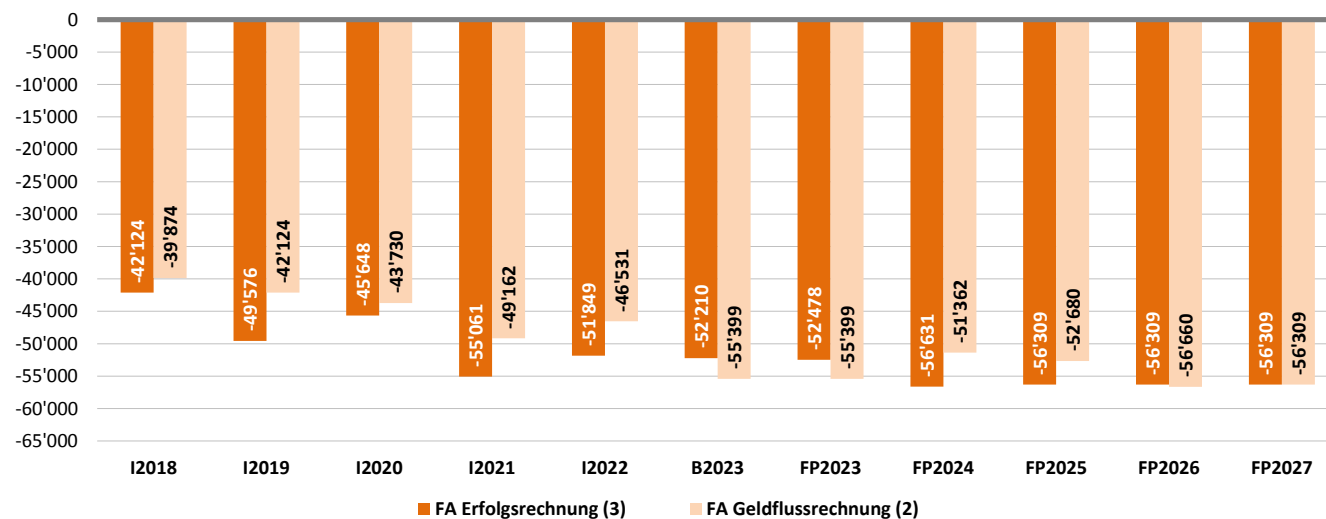
D INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	72.00%	72.00%	72.00%	72.00%	72.00%	
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.03%	99.98%	100.03%	100.03%	100.03%	
Anspruchsgrenze	%	130.04%	129.97%	130.04%	130.04%	130.04%	
Anspruchsberechtigung	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Individueller Sonderlastenausgleich Jahr +/- 0 (Manuell)	CHF '000						
INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

E ZENTRUMSLASTENAUSGLEICH							
Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Stadt Zürich?	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Winterthur?	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Anspruchsberechtigung	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Zentrumslastenausgleich Jahr +/-0 (Manuell)	CHF '000						
INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

ZUSAMMENZUG ALLER FINANZAUSGLEICHS-INSTRUMENTE							
Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Aufwand	CHF '000	55'399	51'362	52'680	56'660	56'309	
Ertrag	CHF '000						
FINANZAUSGLEICH NETTO JAHR +/-0	CHF '000	-55'399	-51'362	-52'680	-56'660	-56'309	

FINANZAUSGLEICH (1) [in CHF '000]

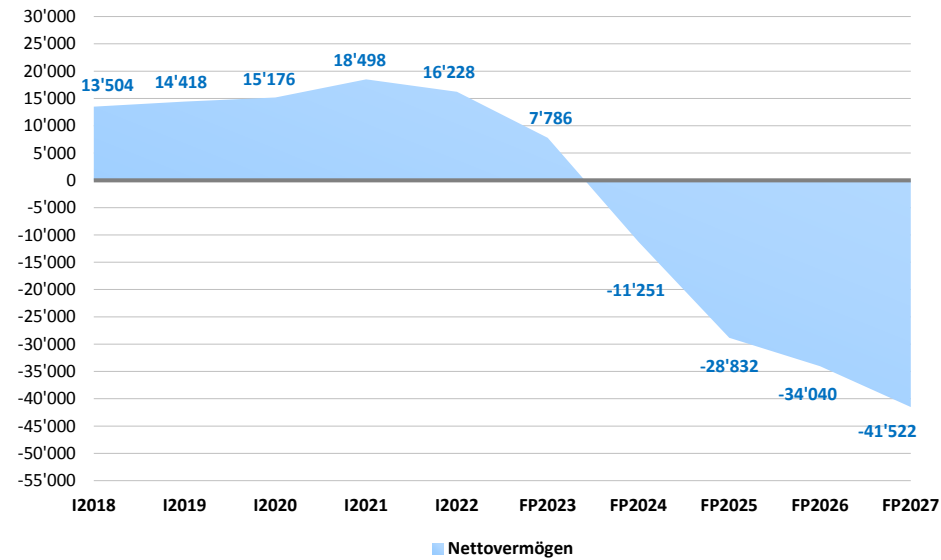


- (1) Ab 2012: Rückstellung des Finanzausgleichsbetrags von Jahr +1
Ab 2019: Rückstellung des Finanzausgleichsbeitrags von Jahr +2
- (2) Entspricht dem Zürcher Finanzausgleich aufgrund Basisjahr -2
- (3) Entspricht dem in der Erfolgsrechnung belasteten Finanzausgleich, d.h. inkl. Rückstellung Basisjahr +1
Ab 2019 entspricht der Betrag dem zwei Jahr später abzuliefernden Betrag

Beschreibung	I2018		I2019		I2020		I2021		I2022		FP2023		FP2024		FP2025		FP2026		FP2027	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Flüssige Mittel	31'401		31'102		32'235		38'514		56'331		49'182		37'700		26'913		21'475		13'193	
Finanzanlagen FV	30'700		39'703		39'700		25'000		50'000		50'000	(1)	50'000	(1)	50'000	(1)	50'000	(1)	50'000	(1)
Sachanlagen FV	50'265		51'198		52'201		53'027		51'476		47'341		45'084		41'918		41'798		42'598	
Übriges Finanzvermögen	32'890		26'476		25'590		44'183		22'953		22'953		22'953		22'953		22'953		22'953	
Finanzvermögen	145'256		148'479		149'726		160'724		180'759		169'475		155'736		141'784		136'226		128'744	
Wasserwerk	3'385		3'473		5'006		4'982		5'786		6'741		8'948		10'778		11'097		12'077	
Abwasserbeseitigung	2'839		2'495		2'418		2'739		3'451		3'490		4'423		4'674		4'795		5'467	
Abfallwirtschaft			142		198		188		178		192		422		403		384		365	
Gasversorgung			76		302		348		460		483		1'103		1'322		1'370		1'766	
Fernwärme			382		474		448		422		395		369		342		316		290	
Spezialfinanzierungen	6'224		6'568		8'398		8'706		10'295		11'302		15'265		17'519		17'963		19'964	
Steuerhaushalt	40		3'652		7'636		10'110		12'677		29'852		45'934		59'590		66'535		72'787	
Verwaltungsvermögen	6'264		10'220		16'033		18'815		22'973		41'154		61'199		77'109		84'498		92'751	
Langfristige Schulden		15'000																		
Abgrenzung Finanzausgleich (2)		86'289		93'741		95'659		101'565		106'883		104'042		109'340		112'969		112'618		112'618
Übriges Fremdkapital		30'464		40'320		38'892		40'662		57'647		57'647		57'647		57'647		57'647		57'647
Fremdkapital		131'753		134'061		134'551		142'227		164'531		161'689		166'987		170'616		170'266		170'266
Wasserwerk		1		423		984		1'552		1'930		2'070		2'283		2'493		2'625		2'739
Abwasserbeseitigung		0		779		1'456		2'009		2'599		3'019		3'654		4'285		4'932		5'585
Abfallwirtschaft		102		238		259		323		97		92		117		143		169		197
Gasversorgung		2'155		2'416		3'698		1'984		638		700		531		532		533		534
Fernwärme		173		231		292		303		215		247		190		191		192		194
Fonds im Eigenkapital		327		546		765		958		1'168		1'168		1'168		1'168		1'168		1'168
Spezialfinanzierungen und Fonds		2'757		4'632		7'453		7'129		6'647		7'294		7'942		8'811		9'619		10'416
Kumulierte Vorjahresergebnisse		81'906		17'006		18'007		19'756		26'184		28'555		36'845		37'206		34'666		36'039
Jahresergebnis		-15'728		1'001		1'749		6'428		2'371		8'290		361		-2'540		1'373		-26
Finanzpolitische Reserve				2'000	(4)	4'000	(4)	4'000		4'000		4'800		4'800		4'800		4'800		4'800
Übriges Eigenkapital		-49'167	(3)																	
Eigenkapital		19'768		24'638		31'209		37'313		39'201		48'939		49'948		48'277		50'458		51'229
BILANZSUMME	151'520	151'520	158'699	158'699	165'760	165'760	179'540	179'540	203'732	203'732	210'629	210'629	216'935	216'935	218'893	218'893	220'724	220'724	221'495	221'495

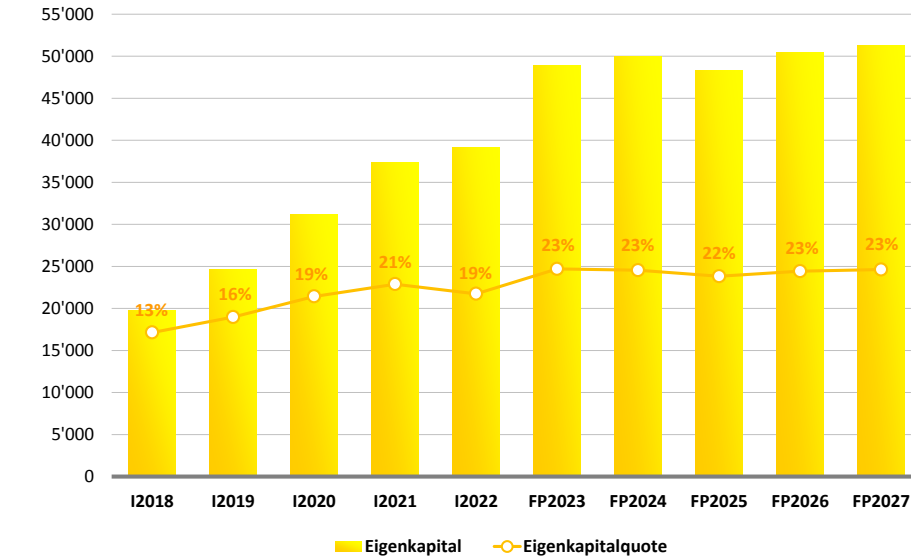
NETTOVERMÖGEN [in CHF '000]

Definition: Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital inkl. Verrechnungen



EIGENKAPITAL UND EIGENKAPITALQUOTE [in CHF '000]

Definition: Eigenkapitalquote = Eigenkapital / Total Passiven



FUSSNOTEN

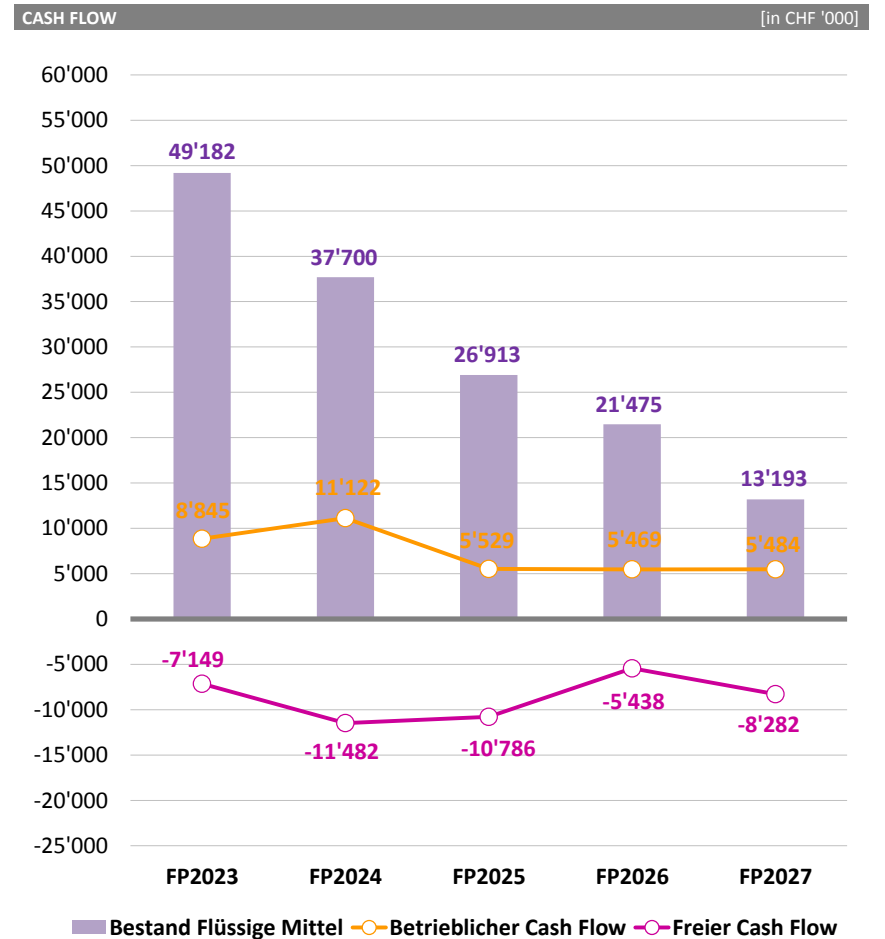
- (1) Inkl. Festgelder, Auflösung nach Bedarf flüssige Mittel
- (2) Neue Abgrenzung Finanzausgleich gemäss HRM2: Abgrenzung eines zusätzlichen Finanzausgleichsbetrags (Jahre +1 und +2)
- (3) Eingangsbilanz 2019 im Jahr 2018 eingetragen: Aufwertungsreserve CHF -44.2 M (Rückstellung Finanzausgleich) + Neubewertungsreserve Finanzvermögen CHF -5.0 M)
- (4) Einlagen in die Finanzpolitische Reserve von CHF +2 M in den Jahren 2019 und 2020

(I) GELDFLUSSRECHNUNG

in CHF '000

GELDFLUSSRECHNUNG		[in CHF '000]				
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Jahresergebnis	8'290	361	-2'540	1'373	-26	7'459
+ / - Abschreibungen Steuerhaushalt	909	1'310	2'058	2'498	2'654	9'429
+ / - Abschreibungen Spezialfinanzierungen	539	648	689	781	818	3'475
+ / - Wertberichtigungen und Übriges	500	2'857	824	360	1'240	5'781
+ / - Übriges Finanzvermögen						
+ / - Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	648	647	869	808	797	3'770
+ / - Rückstellung Finanzausgleich	-2'841	5'298	3'629	-351		5'735
+ / - Übriges Fremdkapital						
+ / - Verrechnungen						
+ / - Finanzpolitische Reserve	800					800
+ / - Übriges Eigenkapital						
Betrieblicher Cash Flow	8'845	11'122	5'529	5'469	5'484	36'449
+ / - Investitionen Steuerhaushalt	-14'449	-17'992	-13'372	-9'683	-10'946	-66'442
+ / - Investitionen Spezialfinanzierungen	-1'545	-4'612	-2'943	-1'224	-2'820	-13'144
Investiver Cash Flow (1)	-15'994	-22'604	-16'315	-10'907	-13'766	-79'586
Freier Cash Flow (2)	-7'149	-11'482	-10'786	-5'438	-8'282	-43'137
Selbstfinanzierungsgrad (3)	55%	49%	34%	50%	40%	46%
+ / - Finanzanlagen						
+ / - Langfristige Schulden						
Finanzieller Cash Flow						
ZU- / ABNAHME FLÜSSIGE MITTEL	-7'149	-11'482	-10'786	-5'438	-8'282	-43'137
Anfangsbestand Flüssige Mittel	56'331	49'182	37'700	26'913	21'475	56'331
Endbestand Flüssige Mittel	49'182	37'700	26'913	21'475	13'193	13'193

- (1) Nettoinvestitionen
- (2) Finanzierung I = Veränderung Nettovermögen
- (3) Betrieblicher Cash Flow in % des Investiven Cash Flows



(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

ANFANGSBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen	51'476	47'341	45'084	41'918	41'798
Verwaltungsvermögen	12'677	29'852	45'934	59'590	66'535
Steuerhaushalt	64'153	77'193	91'017	101'507	108'333
Wasserwerk	5'786	6'741	8'948	10'778	11'097
Abwasserbeseitigung	3'451	3'490	4'423	4'674	4'795
Abfallwirtschaft	178	192	422	403	384
Gasversorgung	460	483	1'103	1'322	1'370
Fernwärme	422	395	369	342	316
Spezialfinanzierungen	10'295	11'302	15'265	17'519	17'963
ANLAGEVERMÖGEN	74'449	88'494	106'283	119'027	126'295

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen	-3'635	600	-2'342	240	2'040
Verwaltungsvermögen	18'084	17'392	15'714	9'443	8'906
Steuerhaushalt	14'449	17'992	13'372	9'683	10'946
Wasserwerk	1'190	2'501	2'136	714	1'404
Abwasserbeseitigung	275	1'195	537	408	972
Abfallwirtschaft	25	250			
Gasversorgung	55	666	270	102	444
Fernwärme					
Spezialfinanzierungen	1'545	4'612	2'943	1'224	2'820
ANLAGEVERMÖGEN	15'994	22'604	16'315	10'907	13'766

ABSCHREIBUNGEN VORJAHERE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen					
Verwaltungsvermögen	419	419	419	377	377
Steuerhaushalt	419	419	419	377	377
Wasserwerk	200	200	200	196	188
Abwasserbeseitigung	225	223	222	215	206
Abfallwirtschaft	11	10	10	10	10
Gasversorgung	32	32	32	32	24
Fernwärme	26	26	26	26	26
Spezialfinanzierungen	495	491	491	479	455
ANLAGEVERMÖGEN	914	911	910	856	832

ABSCHREIBUNGEN PLANUNGSPERIODE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen					
Verwaltungsvermögen	490	891	1'639	2'121	2'277
Steuerhaushalt	490	891	1'639	2'121	2'277
Wasserwerk	34	93	107	199	237
Abwasserbeseitigung	10	40	63	72	93
Abfallwirtschaft		9	9	9	9
Gasversorgung		14	20	21	25
Fernwärme					
Spezialfinanzierungen	44	157	198	302	364
ANLAGEVERMÖGEN	534	1'048	1'837	2'422	2'641

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

WERTBERICHTIGUNGEN UND ÜBRIGE VERÄNDERUNGEN [in CHF '000]

Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen	-500	-2'857	-824	-360	-1'240
Verwaltungsvermögen					
Steuerhaushalt	-500	-2'857	-824	-360	-1'240
Wasserwerk					
Abwasserbeseitigung					
Abfallwirtschaft					
Gasversorgung					
Fernwärme					
Spezialfinanzierungen					
ANLAGEVERMÖGEN	-500	-2'857	-824	-360	-1'240

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]

Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen	47'341	45'084	41'918	41'798	42'598
Verwaltungsvermögen	30'761	47'244	61'648	69'033	75'441
Steuerhaushalt	78'102	92'328	103'566	110'830	118'039
Wasserwerk	6'976	9'242	11'084	11'492	12'501
Abwasserbeseitigung	3'726	4'685	4'960	5'082	5'767
Abfallwirtschaft	203	442	422	403	384
Gasversorgung	515	1'149	1'373	1'424	1'814
Fernwärme	422	395	369	342	316
Spezialfinanzierungen	11'840	15'914	18'208	18'743	20'783
ANLAGEVERMÖGEN	89'943	108'241	121'774	129'574	138'821

ABSCHREIBUNGEN KORREKTUREN [in CHF '000]

Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen					
Verwaltungsvermögen					
Steuerhaushalt					
Wasserwerk					
Abwasserbeseitigung					
Abfallwirtschaft					
Gasversorgung					
Fernwärme					
Spezialfinanzierungen					
ANLAGEVERMÖGEN					

ENDBESTAND [in CHF '000]

Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen	47'341	45'084	41'918	41'798	42'598
Verwaltungsvermögen	29'852	45'934	59'590	66'535	72'787
Steuerhaushalt	77'193	91'017	101'507	108'333	115'385
Wasserwerk	6'741	8'948	10'778	11'097	12'077
Abwasserbeseitigung	3'490	4'423	4'674	4'795	5'467
Abfallwirtschaft	192	422	403	384	365
Gasversorgung	483	1'103	1'322	1'370	1'766
Fernwärme	395	369	342	316	290
Spezialfinanzierungen	11'302	15'265	17'519	17'963	19'964
ANLAGEVERMÖGEN	88'494	106'283	119'027	126'295	135'349

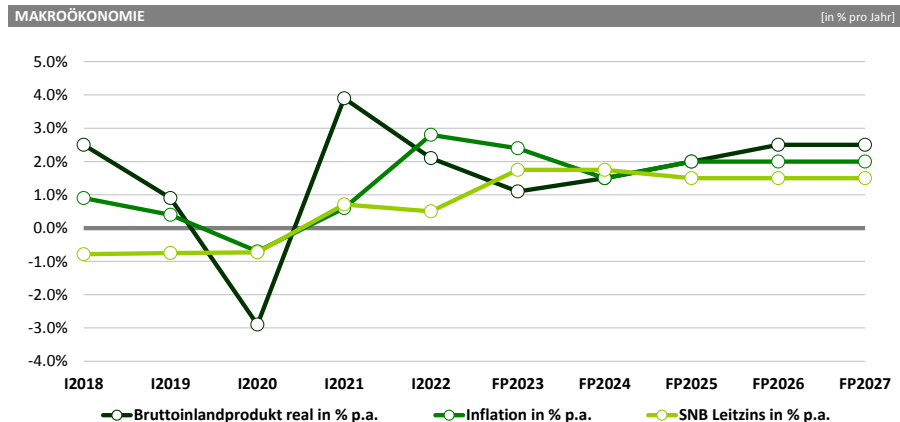
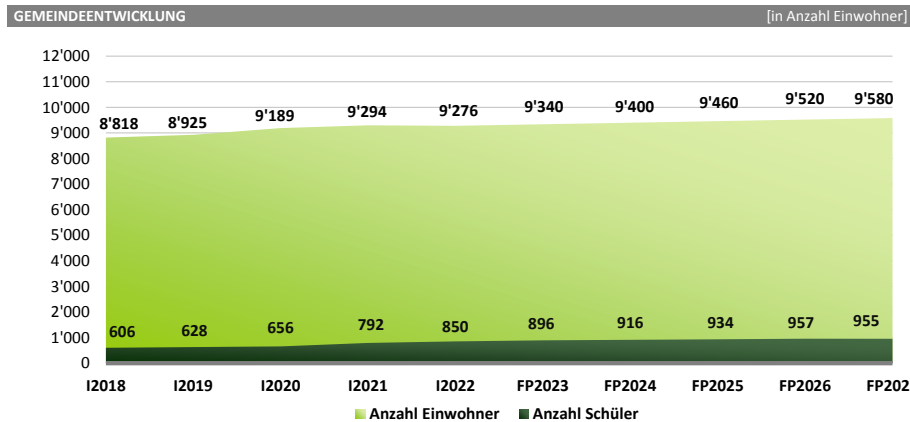
(K) VOLKSWIRTSCHAFTS- UND GEMEINDEENTWICKLUNG

in CHF '000

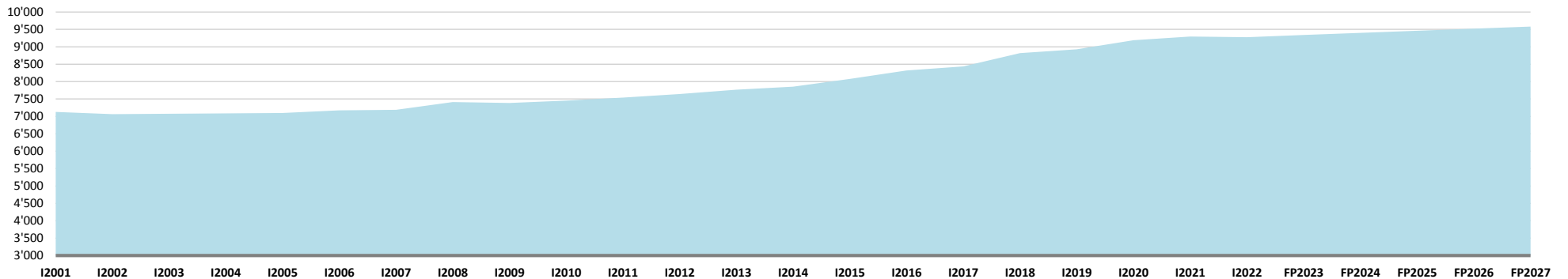
BEVÖLKERUNG												
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Ø FP2023 - FP2027	Bemerkungen
Anzahl Einwohner	8'818	8'925	9'189	9'294	9'276	9'340	9'400	9'460	9'520	9'580	9'460	
JÄHRLICHE WACHSTUMSRATE	4.5%	1.2%	3.0%	1.1%	-0.2%	0.7%	0.6%	0.6%	0.6%	0.6%	0.6%	

SCHÜLER												
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Ø FP2023 - FP2027	Bemerkungen
Kindergarten	132	167	193	178	195	188	192	200	200	200	196	
Primarstufe	474	461	463	525	552	587	579	581	597	583	585	
Oberstufe				89	103	121	145	153	160	172	150	
Anzahl Schüler	606	628	656	792	850	896	916	934	957	955	932	
Kindergarten	k. A.	26.5%	15.6%	-7.8%	9.6%	-3.6%	2.1%	4.2%			1.6%	
Primarstufe	k. A.	-2.7%	0.4%	13.4%	5.1%	6.3%	-1.4%	0.3%	2.8%	-2.3%	-0.2%	
Sekundarstufe	k. A.				15.7%	17.5%	19.8%	5.5%	4.6%	7.5%	0	
Jährliche Wachstumsrate	k. A.	3.6%	4.5%	20.7%	7.3%	5.4%	2.2%	2.0%	2.5%	-0.2%	1.6%	
JÄHRLICHE WACHSTUMSRATE	k. A.	3.6%	4.5%	20.7%	7.3%	5.4%	2.2%	2.0%	2.5%	-0.2%	1.6%	

MAKROÖKONOMIE												
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Ø FP2023 - FP2027	Bemerkungen
Bruttoinlandprodukt real in % p.a.	2.5%	0.9%	-2.9%	3.9%	2.1%	1.1%	1.5%	2.0%	2.5%	2.5%	1.9%	Quelle: SECO
Inflation in % p.a.	0.9%	0.4%	-0.7%	0.6%	2.8%	2.4%	1.5%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	Quelle: BFS, SECO, SNB, de.statista.com
SNB Leitzins in % p.a.	-0.78%	-0.75%	-0.73%	0.71%	0.50%	1.75%	1.75%	1.50%	1.50%	1.50%	1.60%	Quelle: UBS, Diverse
Zinssatz für Langfristige Schulden						1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	Quelle: Planung Gemeinde



BEVÖLKERUNG	VERGANGENE JAHRE																						PLANUNGSPERIODE					
	I2001	I2002	I2003	I2004	I2005	I2006	I2007	I2008	I2009	I2010	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	I2017	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Ø FP2023 - FP2027
Beschreibung																												
Jährlicher Zuwachs	k. A.	-67	12	13	9	75	17	222	-25	69	87	100	126	86	224	243	117	381	107	264	105	-18	64	60	60	60	60	61
Jährliche Wachstumsrate	k. A.	-0.9%	0.2%	0.2%	0.1%	1.1%	0.2%	3.1%	-0.3%	0.9%	1.2%	1.3%	1.6%	1.1%	2.9%	3.0%	1.4%	4.5%	1.2%	3.0%	1.1%	-0.2%	0.7%	0.6%	0.6%	0.6%	0.6%	0.6%
ANZAHL EINWOHNER PER ENDE JAHR	7'129	7'062	7'074	7'087	7'096	7'171	7'188	7'410	7'385	7'454	7'541	7'641	7'767	7'853	8'077	8'320	8'437	8'818	8'925	9'189	9'294	9'276	9'340	9'400	9'460	9'520	9'580	9'460



WOHNBAUENTWICKLUNG	VERGANGENE JAHRE																						PLANUNGSPERIODE					
	I2001	I2002	I2003	I2004	I2005	I2006	I2007	I2008	I2009	I2010	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	I2017	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Ø FP2023 - FP2027
Beschreibung																												
Einwohnerzuwachs pro Wohnungszuwachs	k. A.	-3.7	0.3	0.6	0.5	1.6	0.6	2.2	-3.6	2.3	4.6	1.6	1.7	1.5	2.8	3.7	3.9	3.0	2.1	2.7	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5
ANZAHL NEU ERSTELLTE WOHNUNGEN	28	18	44	23	18	48	28	100	7	30	19	62	76	59	81	65	30	129	50	98	42	-7	26	24	24	24	24	24

