

## Gemeinde Nürensdorf Finanz- und Aufgabenplan 2024 – 2027

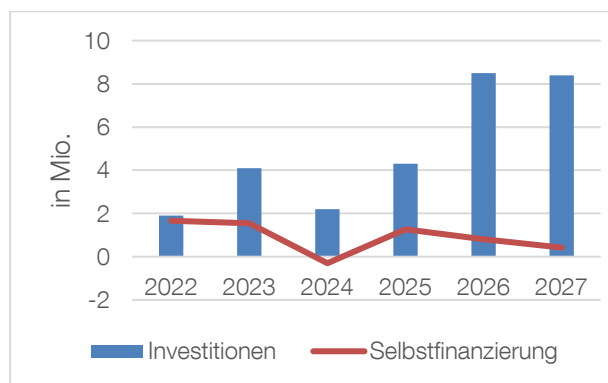
### Zusammenfassung

Der Finanz- und Aufgabenplan 2024 – 2027 zeigt in den Planjahren trotz höheren Steuererträge als im Finanzplan vom Vorjahr aufgrund der steigenden Aufwände negative Ergebnisse.

Als Grundlage für den Finanz- und Aufgabenplan dient das Budget 2024. Die Steuerzahlen wurden im Jahr 2024 ein wenig höher als der aktuelle Stand budgetiert. Es wird erwartet, dass die Steuererträge in den Folgejahren aufgrund eines moderaten Bevölkerungswachstums leicht ansteigen. In den Planjahren 2025 und 2026 wird aufgrund der massgebenden Steuerkraft mit Ressourcenzuschüssen gerechnet. Im Planjahr 2026 wird in der Primarschule (Funktion 2120) aufgrund der Abnahme der Schüleranzahl mit einem um Fr. 100'000.00 tieferen Aufwand gerechnet. Im Planjahr 2027 wird ausserdem von derselben Aufwandsminderung in der Sekundarschule (Funktion 2130) ausgegangen.

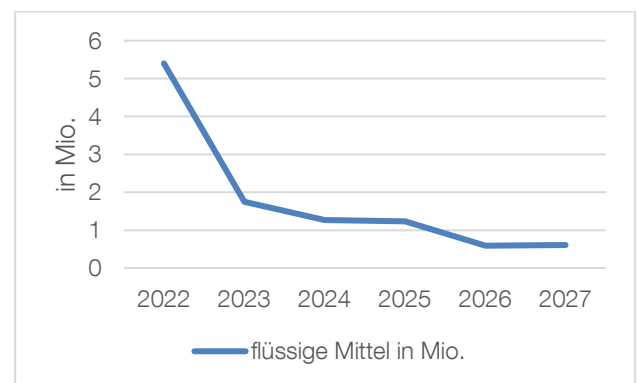
Der Finanzplan 2024 – 2027 rechnet mit hohen Investitionen in den Planjahren 2026 und 2027. Dies ist hauptsächlich auf das Projekt "Entwicklung Primarschule" zurückzuführen. Die Investitionen sowie die hohen Aufwände sind voraussichtlich nicht ohne die Aufnahme von Fremdkapital zu realisieren. Im Finanzplan wird daher bis ins Planjahr 2027 mit einer Darlehensaufnahme von total Fr. 20,0 Mio. gerechnet.

### Investitionsvolumen und Selbstfinanzierung



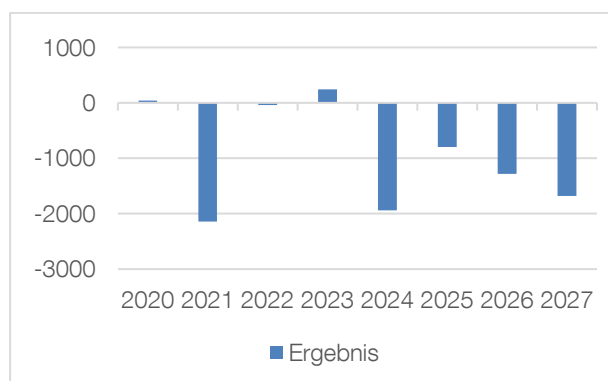
Die hohen Investitionen in den Planjahren haben eine Aufnahme von Fremdkapital zur Folge.

### Veränderung flüssige Mittel



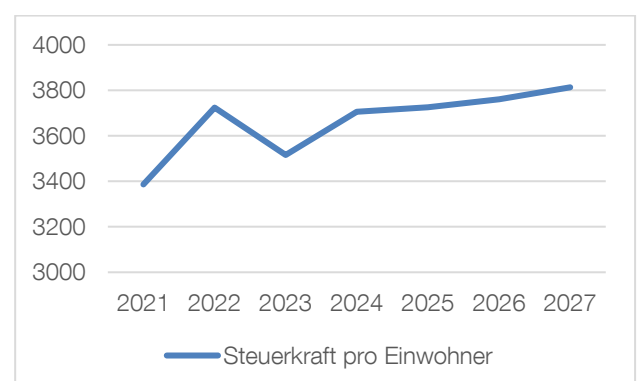
Damit die Flüssigen Mittel im positiven Bereich bleiben, wird mit einer Darlehensaufnahme von insgesamt Fr. 20,0 Mio. gerechnet.

### Resultate Erfolgsrechnung



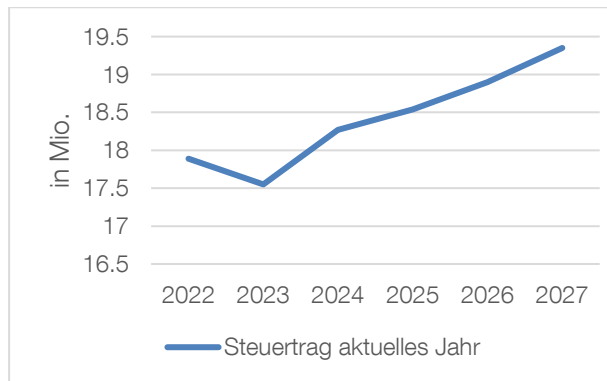
Der mittelfristige Ausgleich mit einer Bandbreite von +4,0 Mio. und -8,0 Mio. wird eingehalten.

### Steuerkraft pro Einwohner (Steuerfuss 90%)



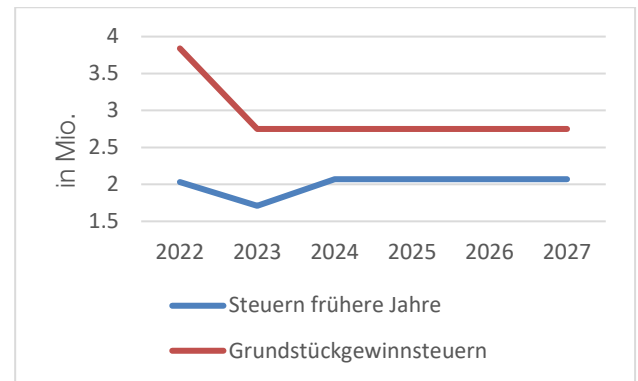
Die Steuerkraft pro Einwohner bei einem Steuerfuss von 90% ist abhängig vom Bevölkerungswachstum und den gesamten Steuererträgen.

## Ordentliche Steuern



Aufgrund der stabilen Wirtschaftslage wurden die Steuereinnahmen im Jahr 2024 höher budgetiert als im Jahr 2023. In den Planjahren wird mit einem Bevölkerungswachstum gerechnet.

## Steuern frühere Jahre und Grundstückgewinnsteuer



Die Immobilienpreise stagnieren voraussichtlich, was sich auf die Grundstückgewinnsteuern auswirkt. Die Steuern der früheren Jahre sind hauptsächlich vom Veranlagungsstand des Kantonalen Steueramtes abhängig.

## Erläuterungen Kennzahlen

### Zinsbelastungsquote:

Richtwerte:

Zeigt die Tragbarkeit der aktuellen Schulden bei einem hypothetischen Zinssatz von 5%.

< 5% genügend / > 5% ungenügend

### Eigenkapitalquote:

Richtwerte:

Zeigt das Finanzierungsverhältnis zwischen dem eigen- und dem fremdfinanzierten Anteil an den Vermögenswerten auf.

> 25% genügend / < 25% ungenügend

### Investitionsanteil:

Richtwerte:

Zeigt, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

> 10% genügend / < 10% ungenügend

### Selbstfinanzierungsgrad:

Richtwerte:

Zeigt den Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

> 100% ideal / 80 – 100% gut bis vertretbar / 50 – 80% problematisch < 50% ungenügend

### Zinsbelastungsanteil:

Richtwerte:

Zeigt den Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

0 – 4% gut / 4 – 9% genügend / > 9% schlecht

### Nettoverschuldungsquotient:

Richtwerte:

Zeigt den Anteil der direkten Steuern, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

< 100% gut / 100 – 150% genügend / > 150% schlecht

### Nettoschuld I pro Einwohner:

Richtwerte:

Wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet, indem die Differenz zwischen dem Fremdkapital und dem realisierbaren Finanzvermögen durch die Anzahl Einwohner teilt wird.

1 – 1'000 geringe Verschuldung / 1'001 – 2'500 mittlere Verschuldung (tragbar) / 2'501 – 5'000 hohe Verschuldung

## Übersicht

| Bezeichnung                                                         | Rechnung<br>2022  | Budget aktualis.<br>2023 | Budget<br>2024    | Planjahr<br>2025  | Planjahr<br>2026  | Planjahr<br>2027  |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                                   |                   |                          |                   |                   |                   |                   |
| Einwohnerzahl                                                       | 5'698             | 5'783                    | 5'833             | 5'883             | 5'933             | 5'983             |
| Schülerzahl                                                         | 627               | 611                      | 579               | 562               | 556               | 556               |
| Steuerfuss                                                          | 90%               | 90%                      | 90%               | 90%               | 90%               | 90%               |
| Teuerungsentwicklung (LIK)                                          | 0.00%             | 0.00%                    | 0.00%             | 0.00%             | 0.00%             | 0.00%             |
| <b>Zinsbelastungsquote</b>                                          | <b>-0.92%</b>     | <b>-1.41%</b>            | <b>-1.26%</b>     | <b>-0.77%</b>     | <b>0.27%</b>      | <b>1.50%</b>      |
| <b>Eigenkapitalquote</b>                                            | <b>81.12%</b>     | <b>81.04%</b>            | <b>77.77%</b>     | <b>73.79%</b>     | <b>65.78%</b>     | <b>58.00%</b>     |
| <b>Investitionsanteil</b>                                           | <b>17.51%</b>     | <b>13.64%</b>            | <b>7.99%</b>      | <b>13.33%</b>     | <b>22.01%</b>     | <b>22.00%</b>     |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                                      | <b>87.48%</b>     | <b>37.82%</b>            | <b>-13.76%</b>    | <b>29.45%</b>     | <b>9.52%</b>      | <b>5.09%</b>      |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                                         | <b>-0.23%</b>     | <b>-0.25%</b>            | <b>-0.27%</b>     | <b>-0.15%</b>     | <b>0.00%</b>      | <b>0.23%</b>      |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>                                   | <b>-82.82%</b>    | <b>-72.52%</b>           | <b>-55.60%</b>    | <b>-39.52%</b>    | <b>-0.96%</b>     | <b>37.67%</b>     |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner</b>                      | <b>-2'794</b>     | <b>-2'311</b>            | <b>-1'867</b>     | <b>-1'334</b>     | <b>-33</b>        | <b>1'301</b>      |
| <b>Planerfolgsrechnung</b>                                          |                   |                          |                   |                   |                   |                   |
| Aufwand                                                             | 34'592'779        | 33'788'271               | 36'191'500        | 36'212'905        | 36'321'580        | 36'174'856        |
| Ertrag                                                              | 34'552'360        | 33'522'161               | 34'248'100        | 35'414'211        | 35'037'110        | 34'492'356        |
| <b>Aufwandüberschuss (-)</b>                                        | <b>-40'420</b>    | <b>-266'110</b>          | <b>-1'943'400</b> | <b>-798'694</b>   | <b>-1'284'470</b> | <b>-1'682'500</b> |
| <b>Investitionsplanung</b>                                          |                   |                          |                   |                   |                   |                   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>                     |                   |                          |                   |                   |                   |                   |
| Ausgaben                                                            |                   | 4'739'600                | 2'825'600         | 4'937'600         | 9'082'600         | 9'032'600         |
| Einnahmen                                                           |                   | 638'000                  | 650'000           | 630'000           | 630'000           | 630'000           |
| <b>Nettoinvestitionen VV (-)</b>                                    |                   | <b>-4'101'600</b>        | <b>-2'175'600</b> | <b>-4'307'600</b> | <b>-8'452'600</b> | <b>-8'402'600</b> |
| - davon steuerfinanzierter Haushalt                                 |                   | -3'634'600               | -2'707'600        | -4'637'600        | -8'832'600        | -8'782'600        |
| - davon Eigenwirtschaftsbetriebe                                    |                   | -467'000                 | 532'000           | 330'000           | 380'000           | 380'000           |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>                          |                   |                          |                   |                   |                   |                   |
| Ausgaben                                                            |                   | 1'100'000                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Einnahmen                                                           |                   | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Nettoinvestitionen FV (-)</b>                                    |                   | <b>-1'100'000</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| - davon in Grundstücke/Gebäude FV                                   |                   | -1'100'000               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - davon in Mobilien/übrige Sach-/immat. Anlagen FV                  |                   | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Total Nettoinvestitionen VV und FV</b>                           |                   | <b>-5'201'600</b>        | <b>-2'175'600</b> | <b>-4'307'600</b> | <b>-8'452'600</b> | <b>-8'402'600</b> |
| <b>Plangeldflussrechnung</b>                                        |                   |                          |                   |                   |                   |                   |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)                   |                   | 1'551'183                | -299'400          | 1'268'500         | 804'500           | 427'500           |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins VV                          |                   | -4'101'600               | -2'175'600        | -4'307'600        | -8'452'600        | -8'402'600        |
| Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins FV                               |                   | -1'100'000               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit                                |                   | 0                        | 2'000'000         | 3'000'000         | 7'000'000         | 8'000'000         |
| <b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>                        |                   | <b>-3'650'417</b>        | <b>-475'000</b>   | <b>-39'100</b>    | <b>-648'100</b>   | <b>24'900</b>     |
| Stand flüssige Mittel per 1.1.                                      |                   | 5'397'768                | 1'747'351         | 1'272'351         | 1'233'251         | 585'151           |
| Stand flüssige Mittel per 31.12.                                    |                   | 1'747'351                | 1'272'351         | 1'233'251         | 585'151           | 610'051           |
| <b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>                    |                   | <b>-3'650'417</b>        | <b>-475'000</b>   | <b>-39'100</b>    | <b>-648'100</b>   | <b>24'900</b>     |
| <b>Planbilanz</b>                                                   |                   |                          |                   |                   |                   |                   |
| <b>Aktiven</b>                                                      | <b>64'738'496</b> | <b>64'281'304</b>        | <b>64'162'704</b> | <b>66'225'623</b> | <b>71'814'042</b> | <b>78'016'211</b> |
| Finanzvermögen                                                      | 27'979'047        | 25'428'630               | 24'953'630        | 24'914'530        | 24'266'430        | 24'291'330        |
| Verwaltungsvermögen                                                 | 36'759'449        | 38'852'674               | 39'209'074        | 41'311'093        | 47'547'612        | 53'724'881        |
| - Steuerfinanzierter Haushalt                                       | 35'211'618        | 36'706'289               | 37'461'689        | 39'754'614        | 46'221'289        | 52'617'964        |
| - Eigenwirtschaftsbetriebe                                          | 1'547'831         | 2'146'385                | 1'747'385         | 1'556'479         | 1'326'323         | 1'106'917         |
| <b>Passiven</b>                                                     | <b>64'738'496</b> | <b>64'281'304</b>        | <b>64'162'704</b> | <b>66'225'623</b> | <b>71'814'042</b> | <b>78'016'211</b> |
| Fremdkapital                                                        | 12'057'799        | 12'062'239               | 14'065'139        | 17'068'251        | 24'071'395        | 32'074'570        |
| - Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten                    | 0                 | 0                        | 2'000'000         | 5'000'000         | 12'000'000        | 20'000'000        |
| - Übriges Fremdkapital                                              | 12'057'799        | 12'062'239               | 12'065'139        | 12'068'251        | 12'071'395        | 12'074'570        |
| Eigenkapital                                                        | 52'680'698        | 52'219'066               | 50'097'566        | 49'157'373        | 47'742'648        | 45'941'642        |
| - Zweckgebundenes Eigenkapital                                      | 3'171'637         | 2'976'115                | 2'798'015         | 2'656'516         | 2'526'261         | 2'407'755         |
| - Zweckfreies Eigenkapital                                          | 49'509'061        | 49'242'951               | 47'299'551        | 46'500'857        | 45'216'387        | 43'533'887        |
| <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                                   |                   |                          |                   |                   |                   |                   |
| Steuerertrag (netto)<br>ohne Personalsteuern und Wertberichtigungen | 19'098'399        | 18'301'001               | 19'454'100        | 19'724'000        | 20'084'000        | 20'534'000        |

## Finanzierung

| SG                                                               | Bezeichnung                                                | Budget aktualis.<br>2023 | Budget<br>2024    | Planjahr<br>2025  | Planjahr<br>2026  | Planjahr<br>2027  |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| +/-                                                              | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)              | -266'110                 | -1'943'400        | -798'694          | -1'284'470        | -1'682'500        |
| +/-                                                              | Eigenwirtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF | -195'522                 | -178'100          | -141'499          | -130'255          | -118'506          |
| +                                                                | Abschreibungen und Wertberichtigungen VV                   | 2'008'375                | 1'819'200         | 2'205'581         | 2'216'081         | 2'225'331         |
| +                                                                | Einlagen in Fonds                                          | 4'440                    | 2'900             | 3'112             | 3'144             | 3'175             |
| -                                                                | Entnahmen aus Fonds                                        | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +                                                                | Einlagen in das Eigenkapital                               | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                                                | Entnahmen aus dem Eigenkapital                             | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                        |                                                            | <b>1'551'183</b>         | <b>-299'400</b>   | <b>1'268'500</b>  | <b>804'500</b>    | <b>427'500</b>    |
| ./.                                                              | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                     | 4'101'600                | 2'175'600         | 4'307'600         | 8'452'600         | 8'402'600         |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b> |                                                            | <b>-2'550'417</b>        | <b>-2'475'000</b> | <b>-3'039'100</b> | <b>-7'648'100</b> | <b>-7'975'100</b> |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                            |                                                            | <b>37.82%</b>            | <b>-13.76%</b>    | <b>29.45%</b>     | <b>9.52%</b>      | <b>5.09%</b>      |
| <b>Bereinigung Veränderungen Fonds</b>                           |                                                            | <b>-4'440</b>            | <b>-2'900</b>     | <b>-3'112</b>     | <b>-3'144</b>     | <b>-3'175</b>     |
| <b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>                         |                                                            | <b>-2'554'857</b>        | <b>-2'477'900</b> | <b>-3'042'212</b> | <b>-7'651'244</b> | <b>-7'978'275</b> |
| <b>Kontrolle</b>                                                 |                                                            |                          |                   |                   |                   |                   |
| Veränderung der Nettoschuld I gemäss Finanzkennzahlen            |                                                            | -2'554'857               | -2'477'900        | -3'042'212        | -7'651'244        | -7'978'275        |
| Abweichung                                                       |                                                            | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |

## Planerfolgsrechnung: Sachgruppen

| SG                                                   | Bezeichnung                                   | Rechnung<br>2022     | Budget<br>2023    | Budget aktualis.<br>2023 | Budget<br>2024    | Planjahr<br>2025  | Planjahr<br>2026  | Planjahr<br>2027  |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Aufwand</b>                                       |                                               |                      |                   |                          |                   |                   |                   |                   |
| 30                                                   | Personalaufwand                               | 6'333'323.57         | 6'801'900         | 6'801'900                | 7'471'000         | 7'461'000         | 7'461'000         | 7'461'000         |
| 31                                                   | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 5'545'399.65         | 6'022'900         | 6'022'900                | 6'093'300         | 5'673'300         | 5'763'300         | 5'573'300         |
| 33                                                   | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 1'719'260.56         | 1'736'700         | 1'934'953                | 1'770'400         | 2'132'159         | 2'142'659         | 2'151'909         |
| 34                                                   | Finanzaufwand                                 | 189'973.65           | 138'900           | 138'900                  | 178'100           | 213'100           | 263'100           | 338'100           |
| 35                                                   | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds   | 26'423.75            | 3'500             | 24'749                   | 19'600            | 67'320            | 77'853            | 88'903            |
| 36                                                   | Transferaufwand                               | 19'240'916.88        | 17'094'500        | 17'119'122               | 18'824'300        | 18'818'922        | 18'768'922        | 18'718'922        |
| 37                                                   | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                 | 0                 | 0                        | 13'000            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 38                                                   | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00                 | 0                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 39                                                   | Interne Verrechnungen                         | 1'537'481.34         | 1'656'700         | 1'745'747                | 1'821'800         | 1'847'104         | 1'844'746         | 1'842'722         |
| <b>Total Aufwand</b>                                 |                                               | <b>34'592'779.40</b> | <b>33'455'100</b> | <b>33'788'271</b>        | <b>36'191'500</b> | <b>36'212'905</b> | <b>36'321'580</b> | <b>36'174'856</b> |
| <b>Ertrag</b>                                        |                                               |                      |                   |                          |                   |                   |                   |                   |
| 40                                                   | Fiskalertrag                                  | 23'115'721.88        | 21'496'100        | 21'227'001               | 22'382'100        | 22'652'000        | 23'012'000        | 23'462'000        |
| 41                                                   | Regalien und Konzessionen                     | 3'535.00             | 700               | 700                      | 1'900             | 1'900             | 1'900             | 1'900             |
| 42                                                   | Entgelte                                      | 2'506'300.40         | 2'304'700         | 2'304'700                | 2'327'600         | 2'327'600         | 2'327'600         | 2'327'600         |
| 43                                                   | Übrige Erträge                                | 0.00                 | 0                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 44                                                   | Finanzertrag                                  | 704'176.78           | 813'900           | 813'900                  | 868'600           | 868'600           | 868'600           | 868'600           |
| 45                                                   | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 1'303'560.95         | 210'500           | 215'831                  | 194'800           | 205'707           | 204'964           | 204'234           |
| 46                                                   | Transferertrag                                | 5'381'583.22         | 7'214'300         | 7'214'282                | 6'638'300         | 7'511'300         | 6'777'300         | 5'785'300         |
| 47                                                   | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                 | 0                 | 0                        | 13'000            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 48                                                   | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00                 | 0                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 49                                                   | Interne Verrechnungen                         | 1'537'481.34         | 1'656'700         | 1'745'747                | 1'821'800         | 1'847'104         | 1'844'746         | 1'842'722         |
| <b>Total Ertrag</b>                                  |                                               | <b>34'552'359.57</b> | <b>33'696'900</b> | <b>33'522'161</b>        | <b>34'248'100</b> | <b>35'414'211</b> | <b>35'037'110</b> | <b>34'492'356</b> |
| <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> |                                               | <b>-40'419.83</b>    | <b>241'800</b>    | <b>-266'110</b>          | <b>-1'943'400</b> | <b>-798'694</b>   | <b>-1'284'470</b> | <b>-1'682'500</b> |

## Planerfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

| SG                                                   | Bezeichnung                                   | Rechnung<br>2022     | Budget<br>2023    | Budget aktualis.<br>2023 | Budget<br>2024    | Planjahr<br>2025  | Planjahr<br>2026  | Planjahr<br>2027  |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 30                                                   | Personalaufwand                               | 6'333'323.57         | 6'801'900         | 6'801'900                | 7'471'000         | 7'461'000         | 7'461'000         | 7'461'000         |
| 31                                                   | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 5'545'399.65         | 6'022'900         | 6'022'900                | 6'093'300         | 5'673'300         | 5'763'300         | 5'573'300         |
| 33                                                   | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 1'719'260.56         | 1'736'700         | 1'934'953                | 1'770'400         | 2'132'159         | 2'142'659         | 2'151'909         |
| 35                                                   | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds   | 26'423.75            | 3'500             | 24'749                   | 19'600            | 67'320            | 77'853            | 88'903            |
| 36                                                   | Transferaufwand                               | 19'240'916.88        | 17'094'500        | 17'119'122               | 18'824'300        | 18'818'922        | 18'768'922        | 18'718'922        |
| 37                                                   | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                 | 0                 | 0                        | 13'000            | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Total betrieblicher Aufwand</b>                   |                                               | <b>32'865'324.41</b> | <b>31'659'500</b> | <b>31'903'624</b>        | <b>34'191'600</b> | <b>34'152'701</b> | <b>34'213'734</b> | <b>33'994'034</b> |
| 40                                                   | Fiskalertrag                                  | 23'115'721.88        | 21'496'100        | 21'227'001               | 22'382'100        | 22'652'000        | 23'012'000        | 23'462'000        |
| 41                                                   | Regalien und Konzessionen                     | 3'535.00             | 700               | 700                      | 1'900             | 1'900             | 1'900             | 1'900             |
| 42                                                   | Entgelte                                      | 2'506'300.40         | 2'304'700         | 2'304'700                | 2'327'600         | 2'327'600         | 2'327'600         | 2'327'600         |
| 43                                                   | Übrige Erträge                                | 0.00                 | 0                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 45                                                   | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 1'303'560.95         | 210'500           | 215'831                  | 194'800           | 205'707           | 204'964           | 204'234           |
| 46                                                   | Transferertrag                                | 5'381'583.22         | 7'214'300         | 7'214'282                | 6'638'300         | 7'511'300         | 6'777'300         | 5'785'300         |
| 47                                                   | Durchlaufende Beiträge                        | 0.00                 | 0                 | 0                        | 13'000            | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Total betrieblicher Ertrag</b>                    |                                               | <b>32'310'701.45</b> | <b>31'226'300</b> | <b>30'962'514</b>        | <b>31'557'700</b> | <b>32'698'507</b> | <b>32'323'764</b> | <b>31'781'034</b> |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>          |                                               | <b>-554'622.96</b>   | <b>-433'200</b>   | <b>-941'110</b>          | <b>-2'633'900</b> | <b>-1'454'194</b> | <b>-1'889'970</b> | <b>-2'213'000</b> |
| 34                                                   | Finanzaufwand                                 | 189'973.65           | 138'900           | 138'900                  | 178'100           | 213'100           | 263'100           | 338'100           |
| 44                                                   | Finanzertrag                                  | 704'176.78           | 813'900           | 813'900                  | 868'600           | 868'600           | 868'600           | 868'600           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                     |                                               | <b>514'203.13</b>    | <b>675'000</b>    | <b>675'000</b>           | <b>690'500</b>    | <b>655'500</b>    | <b>605'500</b>    | <b>530'500</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                           |                                               | <b>-40'419.83</b>    | <b>241'800</b>    | <b>-266'110</b>          | <b>-1'943'400</b> | <b>-798'694</b>   | <b>-1'284'470</b> | <b>-1'682'500</b> |
| 38                                                   | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00                 | 0                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 48                                                   | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00                 | 0                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                   |                                               | <b>0.00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Interne Verrechnungen</b>                         |                                               |                      |                   |                          |                   |                   |                   |                   |
| 39                                                   | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 1'537'481.34         | 1'656'700         | 1'745'747                | 1'821'800         | 1'847'104         | 1'844'746         | 1'842'722         |
| 49                                                   | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 1'537'481.34         | 1'656'700         | 1'745'747                | 1'821'800         | 1'847'104         | 1'844'746         | 1'842'722         |
| <b>Saldo</b>                                         |                                               | <b>0.00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Total Aufwand</b>                                 |                                               | <b>34'592'779.40</b> | <b>33'455'100</b> | <b>33'788'271</b>        | <b>36'191'500</b> | <b>36'212'905</b> | <b>36'321'580</b> | <b>36'174'856</b> |
| <b>Total Ertrag</b>                                  |                                               | <b>34'552'359.57</b> | <b>33'696'900</b> | <b>33'522'161</b>        | <b>34'248'100</b> | <b>35'414'211</b> | <b>35'037'110</b> | <b>34'492'356</b> |
| <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> |                                               | <b>-40'419.83</b>    | <b>241'800</b>    | <b>-266'110</b>          | <b>-1'943'400</b> | <b>-798'694</b>   | <b>-1'284'470</b> | <b>-1'682'500</b> |

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

| Ber.                       | Bezeichnung                         | Rechnung<br>2022 |               | Budget<br>2023 |            | Budget aktualisiert<br>2023 |            | Budget<br>2024 |            | Planjahr<br>2025 |            | Planjahr<br>2026 |            | Planjahr<br>2027 |            |
|----------------------------|-------------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------|-----------------------------|------------|----------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|
|                            |                                     | Aufwand          | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag     | Aufwand                     | Ertrag     | Aufwand        | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag     | Aufwand          | Ertrag     |
| 0                          | Allgemeine Verwaltung               | 3'693'125.06     | 1'482'429.00  | 3'581'200      | 1'278'800  | 3'558'815                   | 1'278'800  | 4'012'700      | 1'381'400  | 3'890'165        | 1'381'400  | 3'890'165        | 1'381'400  | 3'890'165        | 1'381'400  |
| 1                          | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 1'266'587.06     | 227'979.65    | 1'315'400      | 244'800    | 1'343'212                   | 244'800    | 1'433'900      | 259'600    | 1'421'962        | 241'600    | 1'421'962        | 241'600    | 1'421'962        | 241'600    |
| 2                          | Bildung                             | 12'929'299.88    | 1'083'621.90  | 12'700'500     | 1'093'700  | 12'865'979                  | 1'093'700  | 13'705'500     | 1'308'100  | 13'692'956       | 1'283'100  | 13'592'956       | 1'258'100  | 13'492'956       | 1'258'100  |
| 3                          | Kultur, Sport und Freizeit          | 634'034.28       | 40'081.25     | 814'900        | 28'400     | 815'958                     | 28'400     | 719'100        | 31'800     | 755'908          | 31'800     | 755'907          | 31'800     | 755'908          | 31'800     |
| 4                          | Gesundheit                          | 3'317'327.12     | 203'021.05    | 2'999'700      | 150'000    | 2'999'700                   | 150'000    | 4'021'000      | 150'000    | 4'021'000        | 150'000    | 4'021'000        | 150'000    | 4'021'000        | 150'000    |
| 5                          | Soziale Sicherheit                  | 6'430'152.02     | 3'791'554.85  | 6'307'800      | 3'213'800  | 6'308'782                   | 3'213'800  | 6'769'800      | 3'457'600  | 6'774'782        | 3'457'600  | 6'774'782        | 3'457'600  | 6'774'782        | 3'457'600  |
| 6                          | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 2'265'448.36     | 482'135.75    | 2'407'400      | 1'069'000  | 2'413'950                   | 1'069'000  | 2'323'900      | 1'442'600  | 2'310'770        | 1'102'600  | 2'327'020        | 1'102'600  | 2'342'020        | 1'102'600  |
| 7                          | Umweltschutz und Raumordnung        | 3'507'370.72     | 3'083'514.69  | 2'672'800      | 2'099'300  | 2'681'579                   | 2'109'144  | 2'520'200      | 2'058'600  | 2'535'308        | 2'073'274  | 2'673'618        | 2'071'583  | 2'532'359        | 2'070'325  |
| 8                          | Volkswirtschaft                     | 232'577.92       | 661'805.33    | 191'100        | 517'500    | 253'498                     | 517'500    | 193'300        | 598'200    | 260'698          | 598'200    | 265'698          | 598'200    | 270'698          | 598'200    |
| 9                          | Finanzen und Steuern                | 316'856.98       | 23'496'216.10 | 464'300        | 24'001'600 | 546'798                     | 23'817'017 | 492'100        | 23'560'200 | 549'356          | 25'094'637 | 598'472          | 24'744'227 | 673'006          | 24'200'731 |
| Ertrags-/Aufwandüberschuss |                                     | 34'592'779.40    | 34'552'359.57 | 33'455'100     | 33'696'900 | 33'788'271                  | 33'522'161 | 36'191'500     | 34'248'100 | 36'212'905       | 35'414'211 | 36'321'580       | 35'037'110 | 36'174'856       | 34'492'356 |
|                            |                                     |                  | 40'419.83     | 241'800        |            |                             | 266'110    |                | 1'943'400  |                  | 798'694    |                  | 1'284'470  |                  | 1'682'500  |
|                            |                                     | 34'592'779.40    | 34'592'779.40 | 33'696'900     | 33'696'900 | 33'788'271                  | 33'788'271 | 36'191'500     | 36'191'500 | 36'212'905       | 36'212'905 | 36'321'580       | 36'321'580 | 36'174'856       | 36'174'856 |

## Investitionsrechnung VV: Sachgruppen

| SG                                                      | Bezeichnung                                                    | Budget aktualis.<br>2023 | Budget<br>2024    | Planjahr<br>2025  | Planjahr<br>2026  | Planjahr<br>2027  |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ausgaben</b>                                         |                                                                |                          |                   |                   |                   |                   |
| 50                                                      | Sachanlagen                                                    | 4'637'000                | 2'743'000         | 4'855'000         | 9'000'000         | 8'950'000         |
| 51                                                      | Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter                      | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 52                                                      | Immaterielle Anlagen                                           | 20'000                   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 54                                                      | Darlehen                                                       | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 55                                                      | Beteiligungen und Grundkapitalien                              | 82'600                   | 82'600            | 82'600            | 82'600            | 82'600            |
| 56                                                      | Eigene Investitionsbeiträge                                    | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 57                                                      | Durchlaufende Investitionsbeiträge                             | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>                       |                                                                | <b>4'739'600</b>         | <b>2'825'600</b>  | <b>4'937'600</b>  | <b>9'082'600</b>  | <b>9'032'600</b>  |
| <b>Einnahmen</b>                                        |                                                                |                          |                   |                   |                   |                   |
| 60                                                      | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen              | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 61                                                      | Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 62                                                      | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen    | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 63                                                      | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                       | 638'000                  | 650'000           | 630'000           | 630'000           | 630'000           |
| 64                                                      | Rückzahlung von Darlehen                                       | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 65                                                      | Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen            | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 66                                                      | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                       | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 67                                                      | Durchlaufende Investitionsbeiträge                             | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>                      |                                                                | <b>638'000</b>           | <b>650'000</b>    | <b>630'000</b>    | <b>630'000</b>    | <b>630'000</b>    |
| <b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>             |                                                                |                          |                   |                   |                   |                   |
| Total Investitionsausgaben                              |                                                                | 4'739'600                | 2'825'600         | 4'937'600         | 9'082'600         | 9'032'600         |
| Total Investitionseinnahmen                             |                                                                | 638'000                  | 650'000           | 630'000           | 630'000           | 630'000           |
| <b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b> |                                                                | <b>-4'101'600</b>        | <b>-2'175'600</b> | <b>-4'307'600</b> | <b>-8'452'600</b> | <b>-8'402'600</b> |

## Investitionsrechnung FV: Sachgruppen

| SG                                                      | Bezeichnung                                                                                       | Budget aktualis.<br>2023 | Budget<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Ausgaben</b>                                         |                                                                                                   |                          |                |                  |                  |                  |
| 70                                                      | Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen                                                   | 1'100'000                | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 72                                                      | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen                              | 0                        | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 75                                                      | Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen                       | 0                        | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 77                                                      | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung  | 0                        | 0              | 0                | 0                | 0                |
| <b>Total Ausgaben</b>                                   |                                                                                                   | <b>1'100'000</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Einnahmen</b>                                        |                                                                                                   |                          |                |                  |                  |                  |
| 80                                                      | Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen                                                       | 0                        | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 82                                                      | Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen                                               | 0                        | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 85                                                      | Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen                           | 0                        | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 87                                                      | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung | 0                        | 0              | 0                | 0                | 0                |
| <b>Total Einnahmen</b>                                  |                                                                                                   | <b>0</b>                 | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Investitionen im Finanzvermögen</b>                  |                                                                                                   |                          |                |                  |                  |                  |
| Total Ausgaben                                          |                                                                                                   | 1'100'000                | 0              | 0                | 0                | 0                |
| Total Einnahmen                                         |                                                                                                   | 0                        | 0              | 0                | 0                | 0                |
| <b>Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b> |                                                                                                   | <b>-1'100'000</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

## Investitionsrechnung VV: Hauptaufgabenbereiche

| Ber.                                     | Bezeichnung                         | Budget aktualisiert<br>2023 |                  | Budget<br>2024   |                  | Planjahr<br>2025 |                  | Planjahr<br>2026 |                  | Planjahr<br>2027 |                  |
|------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                          |                                     | Ausgaben                    | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben         | Einnahmen        |
| 0                                        | Allgemeine Verwaltung               | 205'000                     | 0                | 759'000          | 0                | 120'000          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 1                                        | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 0                           | 0                | 0                | 0                | 210'000          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2                                        | Bildung                             | 552'000                     | 0                | 975'000          | 0                | 3'250'000        | 0                | 8'000'000        | 0                | 8'000'000        | 0                |
| 3                                        | Kultur, Sport und Freizeit          | 740'000                     | 0                | 0                | 0                | 75'000           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4                                        | Gesundheit                          | 82'600                      | 0                | 82'600           | 0                | 82'600           | 0                | 82'600           | 0                | 82'600           | 0                |
| 5                                        | Soziale Sicherheit                  | 1'500'000                   | 0                | 0                | 0                | 100'000          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6                                        | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 535'000                     | 0                | 891'000          | 0                | 700'000          | 0                | 650'000          | 0                | 600'000          | 0                |
| 7                                        | Umweltschutz und Raumordnung        | 1'125'000                   | 638'000          | 118'000          | 650'000          | 300'000          | 630'000          | 250'000          | 630'000          | 250'000          | 630'000          |
| 8                                        | Volkswirtschaft                     | 0                           | 0                | 0                | 0                | 100'000          | 0                | 100'000          | 0                | 100'000          | 0                |
| 9                                        | Finanzen und Steuern                | 0                           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|                                          |                                     | <b>4'739'600</b>            | <b>638'000</b>   | <b>2'825'600</b> | <b>650'000</b>   | <b>4'937'600</b> | <b>630'000</b>   | <b>9'082'600</b> | <b>630'000</b>   | <b>9'032'600</b> | <b>630'000</b>   |
| Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen |                                     |                             | 4'101'600        |                  | 2'175'600        |                  | 4'307'600        |                  | 8'452'600        |                  | 8'402'600        |
|                                          |                                     | <b>4'739'600</b>            | <b>4'739'600</b> | <b>2'825'600</b> | <b>2'825'600</b> | <b>4'937'600</b> | <b>4'937'600</b> | <b>9'082'600</b> | <b>9'082'600</b> | <b>9'032'600</b> | <b>9'032'600</b> |

**Investitionsplan**

| im Bau                                                           |      |           |                                                                               |       |           |           |           |           |           |           |           |            |            |  |
|------------------------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|--|
| E                                                                | Fkt. | Sachkonto | Bezeichnung Investitionsvorhaben                                              | Prio. | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      | später    | Total      | B          |  |
| Zusammenfassung                                                  |      |           |                                                                               |       |           |           |           |           |           |           |           |            |            |  |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                           |      |           |                                                                               |       |           |           |           |           |           |           |           |            |            |  |
|                                                                  |      |           | Investitionen des steuerfinanzierten Haushalts                                |       | 2'418'579 | 3'634'600 | 2'707'600 | 4'637'600 | 8'832'600 | 8'782'600 | 2'982'600 | 33'996'179 |            |  |
|                                                                  |      |           | Investitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe                                    |       | 695'292   | 467'000   | -532'000  | -330'000  | -380'000  | -380'000  | -180'000  | -639'708   |            |  |
| Für Planung massgebende Investitionssummen                       |      |           |                                                                               |       | 3'113'871 | 4'101'600 | 2'175'600 | 4'307'600 | 8'452'600 | 8'402'600 | 2'802'600 | 33'356'471 |            |  |
| Nettoinvestitionen Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen |      |           |                                                                               |       |           |           |           |           |           |           |           |            |            |  |
|                                                                  |      |           | davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV                        |       | 3'239'364 | 1'100'000 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 4'339'364  |            |  |
|                                                                  |      |           | davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sach-/immaterielle Anlagen FV |       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |            |  |
| Für Planung massgebende Investitionssummen                       |      |           |                                                                               |       | 3'239'364 | 1'100'000 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 4'339'364  |            |  |
| Total Nettoinvestitionen (Finanz- und Verwaltungsvermögen)       |      |           |                                                                               |       |           | 6'353'236 | 5'201'600 | 2'175'600 | 4'307'600 | 8'452'600 | 8'402'600 | 2'802'600  | 37'695'836 |  |

Investitionsplan

| im Bau                            |           |                                                                                          |       |      |           |           |           |           |           |           |            |   |
|-----------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|---|
| E Fkt.                            | Sachkonto | Bezeichnung Investitionsvorhaben                                                         | Prio. | 2022 | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      | später    | Total      | B |
| Investitionen Verwaltungsvermögen |           |                                                                                          |       |      |           |           |           |           |           |           |            |   |
| E 0220                            | 5060.00   | IT Outsourcing, Engineering und Projektkosten INV165                                     | 1     |      | 110'000   |           |           |           |           |           | 110'000    | x |
| 0290                              | 5000.00   | Erwerb Miteigentumsanteil an Kat. Nr. 2919 INV191                                        | 1     |      |           | 568'000   |           |           |           |           | 568'000    | x |
| 0290                              | 5040.00   | neues + altes Gemeindehaus, Ersatz Heizung                                               | 2     |      |           |           | 120'000   |           |           |           | 120'000    | x |
| 0290                              | 5040.00   | Schloss, Ersatz Heizung INV192                                                           | 2     |      |           | 70'000    |           |           |           |           | 70'000     | x |
| 0290                              | 5040.00   | Energieprojekt Solaranlage Gemeindehaus INV166                                           | 3     |      | 95'000    |           |           |           |           |           | 95'000     | x |
| 0290                              | 5040.00   | Gemeindehaus, Ersatz Beleuchtung INV193                                                  | 1     |      |           | 70'000    |           |           |           |           | 70'000     | x |
| 0290                              | 5040.00   | Gemeindehäuser, Ersatz Aussenbeleuchtung INV194                                          | 2     |      |           | 51'000    |           |           |           |           | 51'000     | x |
| 1509                              | 5060.00   | Ersatz Mehrzweckfahrzeug                                                                 | 3     |      |           |           | 50'000    |           |           |           | 50'000     | x |
| 1509                              | 5060.00   | Ersatz Erstsatzfahrzeug                                                                  | 3     |      |           |           | 160'000   |           |           |           | 160'000    | x |
| 2170                              | 5040.00   | SH Ebnet, Entwicklung Primarschule INV168                                                | 3     |      | 250'000   | 500'000   | 2'000'000 | 8'000'000 | 8'000'000 | 2'000'000 | 20'750'000 | x |
| 2170                              | 5040.00   | SH Hatzenbühl, Fassadenrenovation alter Teil INV169                                      | 2     |      | 110'000   |           |           |           |           |           | 110'000    | x |
| 2170                              | 5040.00   | SH Hatzenbühl, Vorprojekt Totalsanierung                                                 | 3     |      |           |           |           |           |           | 50'000    | 50'000     | x |
|                                   |           | SH Sunnerain, Garderobe, Ersatz Beleuchtung, Duschmischer, Metallkassetten INV182        | 2     |      | 102'000   |           |           |           |           |           | 102'000    | x |
| 2170                              | 5040.00   | Erweiterung Mittagstisch Oberwil/Birchwil                                                | 2     |      |           |           | 750'000   |           |           |           | 750'000    | x |
| 2170                              | 5040.00   | SH/TH Sunnerain, PV Anlage INV196                                                        | 2     |      |           | 160'000   |           |           |           |           | 160'000    | x |
| 2170                              | 5040.00   | SH Hatzenbühl, Ersatz Beleuchtung INV197                                                 | 1     |      |           | 120'000   |           |           |           |           | 120'000    | x |
| 2170                              | 5040.00   | TH Hatzenbühl, Ersatz Beleuchtung INV198                                                 | 1     |      |           | 75'000    |           |           |           |           | 75'000     | x |
| 2170                              | 5040.00   | SH Sunnerain, Umbau ehemalige HW Wohnung                                                 | 2     |      |           |           | 500'000   |           |           |           | 500'000    | x |
| 2170                              | 5060.00   | SH Hatzenbühl, Ersatz Beleuchtung INV153                                                 | 1     |      | 90'000    |           |           |           |           |           | 90'000     | x |
| 2170                              | 5060.00   | SH/TH Hatzenbühl, Ersatz Schliesssystem INV195                                           | 1     |      |           | 120'000   |           |           |           |           | 120'000    | x |
| 3290                              | 5040.00   | MZH Ebnet, Fassadenanstrich INV170                                                       | 2     |      | 140'000   |           |           |           |           |           | 140'000    | x |
| 3290                              | 5040.00   | MZH Ebnet, Sanierung Dach / PV Anlage INV183                                             | 2     |      | 600'000   |           |           |           |           |           | 600'000    | x |
| 3410                              | 5040.00   | Fussballgarderobengebäude, Sanierung                                                     | 2     |      |           |           | 75'000    |           |           |           | 75'000     | x |
|                                   |           | Jugendhaus/Fussballgarderobengebäude Erstellung PV Anlage und Elektrotankstelle INV154   | 2     |      | 221'131   |           |           |           |           |           | 221'131    | x |
| 4120                              | 5540.00   | KZU, Erhöhung Dotationskapital 2023 INV181                                               | 1     |      | 82'600    |           |           |           |           |           | 82'600     | x |
| 4120                              | 5540.00   | KZU, Erhöhung Dotationskapital 2024 INV199                                               | 1     |      |           | 82'600    |           |           |           |           | 82'600     | x |
| 4120                              | 5540.00   | KZU, Erhöhung Dotationskapital 2025                                                      | 1     |      |           |           | 82'600    |           |           |           | 82'600     | x |
| 4120                              | 5540.00   | KZU, Erhöhung Dotationskapital 2026                                                      | 1     |      |           |           |           | 82'600    |           |           | 82'600     | x |
| 4120                              | 5540.00   | KZU, Erhöhung Dotationskapital 2027                                                      | 1     |      |           |           |           |           | 82'600    |           | 82'600     | x |
| 4120                              | 5540.00   | KZU, Erhöhung Dotationskapital bis 2028                                                  | 1     |      |           |           |           |           |           | 82'600    | 82'600     | x |
| 5730                              | 5040.00   | Asylunterkunft, Erweiterung INV171                                                       | 2     |      | 32'178    | 1'500'000 |           |           |           |           | 1'532'178  | x |
| 5730                              | 5040.00   | Asylunterkunft, Sanierung                                                                | 2     |      |           |           | 100'000   |           |           |           | 100'000    | x |
|                                   |           | Bassersdorferstr, Kreisel inkl. Bushaltestelle Chrüzstr, Oberwilerstr - Sanierung INV129 | 1     |      | 1'645'310 |           |           |           |           |           | 1'645'310  | x |
|                                   |           | Neuwiesstrasse, Sanierung inkl. Beleuchtung und Trottoir INV144                          | 1     |      | 251'688   |           |           |           |           |           | 251'688    | x |
|                                   |           | Belagsanierung: Uebrichstrasse, Strasse und Trottoir inkl. Beleuchtung INV172            | 1     |      |           | 300'000   |           |           |           |           | 300'000    | x |
|                                   |           | Belagsanierung: Kanzleistrasse, Strasse und Trottoir INV174                              | 3     |      |           | 70'000    |           |           |           |           | 70'000     | x |
|                                   |           | Belagsanierung: Ebnetstrasse, Strasse und Trottoir inkl. Beleuchtung INV175              | 1     |      |           | 165'000   |           |           |           |           | 165'000    | x |
|                                   |           | Usseramtstrasse, Strassensanierung INV185                                                | 1     |      | 57'794    |           |           |           |           |           | 57'794     | x |
|                                   |           | Belagsanierung: Im Buchsel, Strasse, Abschlüsse, inkl. Beleuchtung INV200                | 1     |      |           | 98'000    |           |           |           |           | 98'000     | x |
|                                   |           | Belagsanierung: Brunnenweg, Strasse, Abschlüsse, inkl. Beleuchtung INV201                | 1     |      |           | 91'000    |           |           |           |           | 91'000     | x |
|                                   |           | Belagsanierung: Tambelstrasse, Strasse inkl. Beleuchtung INV202                          | 1     |      |           | 192'000   |           |           |           |           | 192'000    | x |
|                                   |           | Belagsanierung: Oberligweg, Strasse inkl. Beleuchtung INV203                             | 1     |      |           | 158'000   |           |           |           |           | 158'000    | x |
|                                   |           | Belagsanierung: Oberwilerstrasse, Strasse, Trottoir, Zufahrten inkl. Beleuchtung INV204  | 1     |      |           | 262'000   |           |           |           |           | 262'000    | x |
|                                   |           | Belagsanierung: Lettenstrasse, Strasse, INV205                                           | 1     |      |           | 90'000    |           |           |           |           | 90'000     | x |
|                                   |           | Belagssanierungen                                                                        | 2     |      |           |           | 700'000   |           |           |           | 700'000    | x |
|                                   |           | Belagssanierungen                                                                        | 2     |      |           |           |           | 650'000   |           |           | 650'000    | x |
|                                   |           | Belagssanierungen                                                                        | 2     |      |           |           |           |           | 600'000   |           | 600'000    | x |
|                                   |           | Belagssanierungen                                                                        | 2     |      |           |           |           |           |           | 600'000   | 600'000    | x |
|                                   |           | Bolenmatt Weg, Strassensanierung INV103                                                  | 2     |      |           |           |           |           |           | 150'000   | 150'000    | x |
|                                   |           | Bassersdorferstr, Kreisel inkl. Bushaltestelle Chrüzstr, Oberwilerstr - Sanierung INV129 | 1     |      | 1'806     |           |           |           |           |           | 1'806      | x |
|                                   |           | Bushaltestelle Birchwil, Richtung Bassersdorf behindertengerechter Ausbau INV152         | 1     |      | 118'011   |           |           |           |           |           | 118'011    | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Ersatz Wasserleitungen: Wasserverbund Obere Zone, Ersatz Wasserleitung INV106            | 1     |      | 123'209   | 540'000   |           |           |           |           | 663'209    | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Bassersdorferstr, Kreisel inkl. Bushaltestelle Chrüzstr, Oberwilerstr - Ersatz WL INV130 | 1     |      | 145'168   |           |           |           |           |           | 145'168    | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Neuwiesstrasse, Ersatz Wasserleitung INV147                                              | 1     |      | 52'370    |           |           |           |           |           | 52'370     | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Neuerstellung Wasserleitung Uttenbüel bis Breite INV148                                  | 1     |      | 233'648   |           |           |           |           |           | 233'648    | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Neuerstellung Ringleitung Oberligweg - Breitweg INV149                                   | 1     |      | 116'993   |           |           |           |           |           | 116'993    | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Ersatz Wasserleitungen: Uebrichstrasse, Ersatz Wasserleitung INV176                      | 1     |      |           | 240'000   |           |           |           |           | 240'000    | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Ersatz Wasserleitungen: Ebnetstrasse - Tobelbach, Ersatz Entlastungsleitung INV177       | 1     |      |           | 140'000   |           |           |           |           | 140'000    | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Ersatz Wasserleitungen: Ebnetstrasse, Ersatz Wasserleitung INV178                        | 1     |      |           | 85'000    |           |           |           |           | 85'000     | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Ersatz Wasserleitungen: Im Buchsel, Ersatz Wasserleitung INV206                          | 1     |      |           | 84'000    |           |           |           |           | 84'000     | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Ersatz Wasserleitungen: Brunnenweg, Ersatz WL + Hydrant, Löschwasserversorg. INV207      | 1     |      |           | 34'000    |           |           |           |           | 34'000     | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Ersatz Wasserleitungen                                                                   | 2     |      |           |           | 250'000   |           |           |           | 250'000    | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Ersatz Wasserleitungen                                                                   | 2     |      |           |           |           | 250'000   |           |           | 250'000    | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Ersatz Wasserleitungen                                                                   | 2     |      |           |           |           |           | 250'000   |           | 250'000    | x |
| E 7101                            | 5030.00   | Ersatz Wasserleitungen                                                                   | 2     |      |           |           |           |           |           | 250'000   | 250'000    | x |
| E 7101                            | 6370.00   | Wasseranschlussgebühren 2023 INV179                                                      | 1     |      | -290'000  |           |           |           |           |           | -290'000   | x |
| E 7101                            | 6370.00   | Wasseranschlussgebühren 2024 INV208                                                      | 2     |      |           | -300'000  |           |           |           |           | -300'000   | x |
| E 7101                            | 6370.00   | Wasseranschlussgebühren 2025                                                             | 2     |      |           |           | -280'000  |           |           |           | -280'000   | x |
| E 7101                            | 6370.00   | Wasseranschlussgebühren 2026                                                             | 2     |      |           |           |           | -280'000  |           |           | -280'000   | x |
| E 7101                            | 6370.00   | Wasseranschlussgebühren 2027                                                             | 2     |      |           |           |           |           | -280'000  |           | -280'000   | x |
| E 7101                            | 6370.00   | Wasseranschlussgebühren später                                                           | 2     |      |           |           |           |           |           | -280'000  | -280'000   | x |
| E 7201                            | 5020.00   | Hochwasser, Massnahmenplanung ab 2021 INV127                                             | 1     |      | 21'000    | 100'000   | 50'000    |           |           |           | 171'000    | x |
| E 7201                            | 5030.00   | Bolenmatt, Entlastungskanal INV107                                                       | 2     |      | 2'905     |           |           |           |           | 200'000   | 202'905    | x |
| E 7201                            | 6370.00   | Abwasseranschlussgebühren 2023 INV180                                                    | 1     |      |           | -348'000  |           |           |           |           | -348'000   | x |
| E 7201                            | 6370.00   | Abwasseranschlussgebühren 2024 INV209                                                    | 2     |      |           |           | -350'000  |           |           |           | -350'000   | x |

13

Investitionsplan

| im Bau                                                                        |           |                                  |                                  |           |           |           |      |      |      |      |        |           |   |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|------|------|------|------|--------|-----------|---|
| E                                                                             | Fkt.      | Sachkonto                        | Bezeichnung Investitionsvorhaben | Prio.     | 2022      | 2023      | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | später | Total     | B |
| Investitionen Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen                   |           |                                  |                                  |           |           |           |      |      |      |      |        |           |   |
| Fkt.                                                                          | Sachkonto | Bezeichnung Investitionsvorhaben | Prio.                            |           |           |           |      |      |      |      |        |           |   |
| 9630                                                                          | 7040.00   | Kanzleistr. 4/6, Umbau INV026    | 1                                | 3'239'364 | 1'100'000 |           |      |      |      |      |        | 4'339'364 | x |
|                                                                               |           |                                  |                                  |           |           |           |      |      |      |      |        | 0         |   |
|                                                                               |           |                                  |                                  |           |           |           |      |      |      |      |        | 0         |   |
|                                                                               |           |                                  |                                  |           |           |           |      |      |      |      |        | 0         |   |
|                                                                               |           |                                  |                                  |           |           |           |      |      |      |      |        | 0         |   |
|                                                                               |           |                                  |                                  |           |           |           |      |      |      |      |        | 0         |   |
|                                                                               |           |                                  |                                  |           |           |           |      |      |      |      |        | 0         |   |
|                                                                               |           |                                  |                                  |           |           |           |      |      |      |      |        | 0         |   |
|                                                                               |           |                                  |                                  |           |           |           |      |      |      |      |        | 0         |   |
| Total Nettoinvestitionen Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen        |           |                                  |                                  |           | 3'239'364 | 1'100'000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 4'339'364 |   |
| davon bewilligt                                                               |           |                                  |                                  | 1         | 3'239'364 | 1'100'000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 4'339'364 |   |
| davon Nachhol-/Entwicklungsbedarf                                             |           |                                  |                                  | 2         | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 0         |   |
| davon Wunschbedarf                                                            |           |                                  |                                  | 3         | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 0         |   |
| Für Planung massgebende Investitionssummen gemäss max. Priorität              |           |                                  |                                  | 3         | 3'239'364 | 1'100'000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 4'339'364 |   |
| davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV                        |           |                                  |                                  | 3         | 3'239'364 | 1'100'000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 4'339'364 |   |
| davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sach-/immaterielle Anlagen FV |           |                                  |                                  | 3         | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 0         |   |
| Kontrollsumme                                                                 |           |                                  |                                  |           | 3'239'364 | 1'100'000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 4'339'364 |   |
| davon realisierte Gewinne aus Grundstücken/Gebäuden z.G. der ER               |           |                                  |                                  |           | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 0         |   |
| davon realisierte Gewinne aus Mobilien/übr. Sach-/immat. Anlagen z.G. der ER  |           |                                  |                                  |           | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 0         |   |
| davon realisierte Verluste aus Grundstücken/Gebäuden z.L. der ER              |           |                                  |                                  |           | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 0         |   |
| davon realisierte Verluste aus Mobilien/übr. Sach-/immat. Anlagen z.L. der ER |           |                                  |                                  |           | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 0    | 0      | 0         |   |

## Planbilanz

| Bezeichnung                                    | Rechnung<br>2022     | Budget aktualis.<br>2023 | Budget<br>2024    | Planjahr<br>2025  | Planjahr<br>2026  | Planjahr<br>2027  |
|------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Aktiven</b>                                 | <b>64'738'496.34</b> | <b>64'281'304</b>        | <b>64'162'704</b> | <b>66'225'623</b> | <b>71'814'042</b> | <b>78'016'211</b> |
| <b>Finanzvermögen</b>                          | <b>27'979'047.07</b> | <b>25'428'630</b>        | <b>24'953'630</b> | <b>24'914'530</b> | <b>24'266'430</b> | <b>24'291'330</b> |
| <b>Umlaufvermögen</b>                          | <b>12'742'562.79</b> | <b>9'092'146</b>         | <b>8'617'146</b>  | <b>8'578'046</b>  | <b>7'929'946</b>  | <b>7'954'846</b>  |
| Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen   | 5'397'767.86         | 1'747'351                | 1'272'351         | 1'233'251         | 585'151           | 610'051           |
| Forderungen                                    | 6'415'306.22         | 6'415'306                | 6'415'306         | 6'415'306         | 6'415'306         | 6'415'306         |
| Kurz- und langfristige Finanzanlagen           | 97'363.00            | 97'363                   | 97'363            | 97'363            | 97'363            | 97'363            |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen                   | 832'125.71           | 832'126                  | 832'126           | 832'126           | 832'126           | 832'126           |
| Vorräte und angefangene Arbeiten               | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Anlagevermögen FV*</b>                      | <b>15'236'484.28</b> | <b>16'336'484</b>        | <b>16'336'484</b> | <b>16'336'484</b> | <b>16'336'484</b> | <b>16'336'484</b> |
| Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen  | 15'236'484.28        | 16'336'484               | 16'336'484        | 16'336'484        | 16'336'484        | 16'336'484        |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>                     | <b>36'759'449.27</b> | <b>38'852'674</b>        | <b>39'209'074</b> | <b>41'311'093</b> | <b>47'547'612</b> | <b>53'724'881</b> |
| <b>Anlagevermögen VV*</b>                      | <b>36'759'449.27</b> | <b>38'852'674</b>        | <b>39'209'074</b> | <b>41'311'093</b> | <b>47'547'612</b> | <b>53'724'881</b> |
| Steuerfinanzierter Haushalt                    | 35'211'618.32        | 36'706'289               | 37'461'689        | 39'754'614        | 46'221'289        | 52'617'964        |
| Eigenwirtschaftsbetriebe                       | 1'547'830.95         | 2'146'385                | 1'747'385         | 1'556'479         | 1'326'323         | 1'106'917         |
| - Wasserwerk (Gemeindebetrieb)                 | 1'769'959.04         | 2'437'646                | 2'213'146         | 2'142'973         | 2'074'800         | 2'008'627         |
| - Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)        | -441'408.77          | -500'723                 | -665'423          | -776'337          | -928'501          | -1'071'915        |
| - Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)           | 219'280.68           | 209'462                  | 199'662           | 189'843           | 180'024           | 170'205           |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>*Total Anlagevermögen FV und VV</b>         |                      |                          |                   |                   |                   |                   |
|                                                | <b>51'995'933.55</b> | <b>55'189'159</b>        | <b>55'545'559</b> | <b>57'647'578</b> | <b>63'884'097</b> | <b>70'061'366</b> |
| <b>Passiven</b>                                | <b>64'738'496.34</b> | <b>64'281'304</b>        | <b>64'162'704</b> | <b>66'225'623</b> | <b>71'814'042</b> | <b>78'016'211</b> |
| <b>Fremdkapital</b>                            | <b>12'057'798.75</b> | <b>12'062'239</b>        | <b>14'065'139</b> | <b>17'068'251</b> | <b>24'071'395</b> | <b>32'074'570</b> |
| Laufende Verbindlichkeiten                     | 10'857'548.60        | 10'857'549               | 10'857'549        | 10'857'549        | 10'857'549        | 10'857'549        |
| Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00                 | 0                        | 2'000'000         | 5'000'000         | 12'000'000        | 20'000'000        |
| Passive Rechnungsabgrenzungen                  | 305'686.42           | 305'686                  | 305'686           | 305'686           | 305'686           | 305'686           |
| Kurz- und langfristige Rückstellungen          | 357'992.48           | 357'992                  | 357'992           | 357'992           | 357'992           | 357'992           |
| Fonds im Fremdkapital                          | 232'669.15           | 232'669                  | 232'669           | 232'669           | 232'669           | 232'669           |
| Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen) | 303'902.10           | 308'342                  | 311'242           | 314'354           | 317'498           | 320'673           |
| <b>Eigenkapital</b>                            | <b>52'680'697.59</b> | <b>52'219'066</b>        | <b>50'097'566</b> | <b>49'157'373</b> | <b>47'742'648</b> | <b>45'941'642</b> |
| Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe | 3'171'636.86         | 2'976'115                | 2'798'015         | 2'656'516         | 2'526'261         | 2'407'755         |
| - Wasserwerk (Gemeindebetrieb)                 | 1'710'864.48         | 1'632'288                | 1'541'588         | 1'441'600         | 1'343'313         | 1'246'725         |
| - Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)        | -200'255.86          | -179'947                 | -163'247          | -99'039           | -24'330           | 61'398            |
| - Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)           | 1'661'028.24         | 1'523'773                | 1'419'673         | 1'313'954         | 1'207'277         | 1'099'631         |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Fonds im Eigenkapital                          | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Rücklagen der Globalbudgetbereiche             | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Vorfinanzierungen                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - Steuerfinanzierter Haushalt                  | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - Eigenwirtschaftsbetriebe                     | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - Wasserwerk (Gemeindebetrieb)                 | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)        | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)           | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                              | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Finanzpolitische Reserve                       | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten        | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)    | 49'509'060.73        | 49'242'951               | 47'299'551        | 46'500'857        | 45'216'387        | 43'533'887        |
| Differenz Aktiven - Passiven                   | 0.00                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |

**Plangeldflussrechnung - indirekte Methode**

| VZ                                                   | Bezeichnung                                                                  | Budget aktualis.<br>2023 | Budget<br>2024    | Planjahr<br>2025  | Planjahr<br>2026  | Planjahr<br>2027  |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>  |                                                                              |                          |                   |                   |                   |                   |
|                                                      | Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | -266'110                 | -1'943'400        | -798'694          | -1'284'470        | -1'682'500        |
| +                                                    | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                           | 2'008'375                | 1'819'200         | 2'205'581         | 2'216'081         | 2'225'331         |
| +/-                                                  | Abnahme / Zunahme Forderungen                                                | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen                               | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten                           | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV            | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)                      | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)                            | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (nicht realisiert) | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Verluste / Gewinne auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)       | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                                    | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten                                 | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen                              | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung                       | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK                    | -191'082                 | -175'200          | -138'387          | -127'111          | -115'331          |
| +/-                                                  | Einlagen / Entnahmen Eigenkapital                                            | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                                    | Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierung Eigenleistungen)      | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Interne Verrechnungen                                                        | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|                                                      | <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>                      | <b>1'551'183</b>         | <b>-299'400</b>   | <b>1'268'500</b>  | <b>804'500</b>    | <b>427'500</b>    |
| <b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b> |                                                                              |                          |                   |                   |                   |                   |
| -                                                    | Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen                                     | -4'739'600               | -2'825'600        | -4'937'600        | -9'082'600        | -9'032'600        |
| +                                                    | Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen                                    | 638'000                  | 650'000           | 630'000           | 630'000           | 630'000           |
| =                                                    | <b>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</b>                   | <b>-4'101'600</b>        | <b>-2'175'600</b> | <b>-4'307'600</b> | <b>-8'452'600</b> | <b>-8'402'600</b> |
| -                                                    | Übertragungen Verwaltungsvermögen                                            | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +                                                    | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                                | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR                            | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR                           | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung                  | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                                    | Entnahmen aus Fonds                                                          | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +                                                    | Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)       | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|                                                      | <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>           | <b>-4'101'600</b>        | <b>-2'175'600</b> | <b>-4'307'600</b> | <b>-8'452'600</b> | <b>-8'402'600</b> |
| <b>Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>           |                                                                              |                          |                   |                   |                   |                   |
| +/-                                                  | Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente          | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)                      | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)                            | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV                          | -1'100'000               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Wertberichtigungen auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (nicht realisiert) | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Gewinne / Verluste auf Sach- und immateriellen Anlagen FV (realisiert)       | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +                                                    | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +                                                    | Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen                         | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| -                                                    | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                                | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|                                                      | <b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>                     | <b>-1'100'000</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
|                                                      | <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                      | <b>-5'201'600</b>        | <b>-2'175'600</b> | <b>-4'307'600</b> | <b>-8'452'600</b> | <b>-8'402'600</b> |
| <b>Finanzierungstätigkeit</b>                        |                                                                              |                          |                   |                   |                   |                   |
| +/-                                                  | Zunahme / Abnahme kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten             | 0                        | 2'000'000         | 3'000'000         | 7'000'000         | 8'000'000         |
| +/-                                                  | Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)           | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| +/-                                                  | Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)           | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
|                                                      | <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                  | <b>0</b>                 | <b>2'000'000</b>  | <b>3'000'000</b>  | <b>7'000'000</b>  | <b>8'000'000</b>  |
|                                                      | <b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)</b>                                 | <b>-3'650'417</b>        | <b>-475'000</b>   | <b>-39'100</b>    | <b>-648'100</b>   | <b>24'900</b>     |
|                                                      | Stand flüssige Mittel per 1.1.                                               | 5'397'768                | 1'747'351         | 1'272'351         | 1'233'251         | 585'151           |
|                                                      | Stand flüssige Mittel per 31.12.                                             | 1'747'351                | 1'272'351         | 1'233'251         | 585'151           | 610'051           |
|                                                      | <b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>                             | <b>-3'650'417</b>        | <b>-475'000</b>   | <b>-39'100</b>    | <b>-648'100</b>   | <b>24'900</b>     |
|                                                      | Abweichung                                                                   | 0                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |

Finanzkennzahlen

| VZ                                                                | Bezug       | Bezeichnung                             | Rechnung<br>2022 | Budget<br>2023 | Budget aktualis.<br>2023 | Budget<br>2024 | Planjahr<br>2025 | Planjahr<br>2026 | Planjahr<br>2027 |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| Finanzkennzahlen gemäss VGG                                       |             |                                         |                  |                |                          |                |                  |                  |                  |
| Beurteilung: 1=gut/stark; 2=genügend/mittel; 3=ungenügend/schwach |             |                                         |                  |                |                          |                |                  |                  |                  |
| Anh.                                                              | Ziff. 2.2   | Zinsbelastungsquote                     | -0.92%           | -1.40%         | -1.41%                   | -1.26%         | -0.77%           | 0.27%            | 1.50%            |
|                                                                   | Beurteilung |                                         | 1                | 1              | 1                        | 1              | 1                | 1                | 1                |
|                                                                   | Ziff. 2.3   | Eigenkapitalquote                       | 81.12%           | 81.04%         | 81.04%                   | 77.77%         | 73.79%           | 65.78%           | 58.00%           |
|                                                                   | Beurteilung |                                         | 1                | 1              | 1                        | 1              | 1                | 1                | 1                |
|                                                                   | Ziff. 2.4   | Investitionsanteil                      | 17.51%           | 13.64%         | 13.64%                   | 7.99%          | 13.33%           | 22.01%           | 22.00%           |
|                                                                   | Beurteilung |                                         | 1                | 1              | 1                        | 3              | 1                | 1                | 1                |
|                                                                   | Ziff. 3.1   | Selbstfinanzierungsgrad                 | 87.48%           | 44.38%         | 37.82%                   | -13.76%        | 29.45%           | 9.52%            | 5.09%            |
|                                                                   | Beurteilung |                                         | 1                | 3              | 3                        | 3              | 3                | 3                | 3                |
|                                                                   | Ziff. 3.2   | Zinsbelastungsanteil                    | -0.23%           | -0.25%         | -0.25%                   | -0.27%         | -0.15%           | 0.00%            | 0.23%            |
|                                                                   | Beurteilung |                                         | 1                | 1              | 1                        | 1              | 1                | 1                | 1                |
|                                                                   | Ziff. 3.3   | Nettoverschuldungsquotient              | -82.82%          | -71.48%        | -72.52%                  | -55.60%        | -39.52%          | -0.96%           | 37.67%           |
|                                                                   | Beurteilung |                                         | 1                | 1              | 1                        | 1              | 1                | 1                | 1                |
|                                                                   | Ziff. 3.4   | Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner | -2'794           | -2'305         | -2'311                   | -1'867         | -1'334           | -33              | 1'301            |
|                                                                   | Beurteilung |                                         | 1                | 1              | 1                        | 1              | 1                | 1                | 2                |

Berechnungsdaten

|                                                            |  |  |               |               |               |               |               |               |               |
|------------------------------------------------------------|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Einwohnerbestand per Ende Jahr                             |  |  | 5'698         | 5'800         | 5'783         | 5'833         | 5'883         | 5'933         | 5'983         |
| Kurz- und langfristige Schulden                            |  |  |               |               |               |               |               |               |               |
| + (201+206) Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 2'000'000.00  | 5'000'000.00  | 12'000'000.00 | 20'000'000.00 |
| Total                                                      |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 2'000'000.00  | 5'000'000.00  | 12'000'000.00 | 20'000'000.00 |
| * 5.00% Zinsbelastung                                      |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 100'000.00    | 250'000.00    | 600'000.00    | 1'000'000.00  |
| Finanzvermögensertrag                                      |  |  |               |               |               |               |               |               |               |
| + 440 Zinsertrag                                           |  |  | 75'464.08     | 79'500.00     | 79'500.00     | 86'000.00     | 86'000.00     | 86'000.00     | 86'000.00     |
| + 442 Beteiligungsertrag FV                                |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| + 443 Liegenschaftenertrag FV                              |  |  | 226'722.05    | 369'200.00    | 369'200.00    | 423'200.00    | 423'200.00    | 423'200.00    | 423'200.00    |
| Total                                                      |  |  | 302'186.13    | 448'700.00    | 448'700.00    | 509'200.00    | 509'200.00    | 509'200.00    | 509'200.00    |
| Laufender Ertrag                                           |  |  |               |               |               |               |               |               |               |
| + 40 Fiskalertrag                                          |  |  | 23'115'721.88 | 21'496'100.00 | 21'227'001.00 | 22'382'100.00 | 22'652'000.00 | 23'012'000.00 | 23'462'000.00 |
| + 41 Regalien und Konzessionen                             |  |  | 3'535.00      | 700.00        | 700.00        | 1'900.00      | 1'900.00      | 1'900.00      | 1'900.00      |
| + 42 Entgelte                                              |  |  | 2'506'300.40  | 2'304'700.00  | 2'304'700.00  | 2'327'600.00  | 2'327'600.00  | 2'327'600.00  | 2'327'600.00  |
| + 43 Übrige Erträge                                        |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| + 44 Finanzertrag                                          |  |  | 704'176.78    | 813'900.00    | 813'900.00    | 868'600.00    | 868'600.00    | 868'600.00    | 868'600.00    |
| + 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds         |  |  | 1'303'560.95  | 210'500.00    | 215'831.00    | 194'800.00    | 205'707.00    | 204'964.00    | 204'234.00    |
| + 46 Transferertrag                                        |  |  | 5'381'583.22  | 7'214'300.00  | 7'214'282.00  | 6'638'300.00  | 7'511'300.00  | 6'777'300.00  | 5'785'300.00  |
| Total                                                      |  |  | 33'014'878.23 | 32'040'200.00 | 31'776'414.00 | 32'413'300.00 | 33'567'107.00 | 33'192'364.00 | 32'649'634.00 |
| Zweckfreies Eigenkapital                                   |  |  |               |               |               |               |               |               |               |
| + 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag                         |  |  | 49'509'060.73 | 49'242'950.73 | 49'242'950.73 | 47'299'550.73 | 46'500'856.73 | 45'216'386.73 | 43'533'886.73 |
| + 294 Finanzpolitische Reserve                             |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| + 2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten             |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| Total                                                      |  |  | 49'509'060.73 | 49'242'950.73 | 49'242'950.73 | 47'299'550.73 | 46'500'856.73 | 45'216'386.73 | 43'533'886.73 |
| Bilanzsumme - zweckgebundene Mittel                        |  |  |               |               |               |               |               |               |               |
| + 2 Total Passiven                                         |  |  | 64'738'496.34 | 64'281'304.34 | 64'281'304.34 | 64'162'704.34 | 66'225'623.34 | 71'814'042.34 | 78'016'211.34 |
| - 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital    |  |  | -536'571.25   | -541'011.25   | -541'011.25   | -543'911.25   | -547'023.25   | -550'167.25   | -553'342.25   |
| - 290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital                |  |  | -3'171'636.86 | -2'976'114.86 | -2'976'114.86 | -2'798'014.86 | -2'656'515.86 | -2'526'260.86 | -2'407'754.86 |
| - 291 Fonds im Eigenkapital                                |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| - 292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche                   |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| - 293 Vorfinanzierungen                                    |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| Total                                                      |  |  | 61'030'288.23 | 60'764'178.23 | 60'764'178.23 | 60'820'778.23 | 63'022'084.23 | 68'737'614.23 | 75'055'114.23 |
| Bruttoinvestitionen                                        |  |  |               |               |               |               |               |               |               |
| + 50 Sachanlagen                                           |  |  |               |               | 4'637'000.00  | 2'743'000.00  | 4'855'000.00  | 9'000'000.00  | 8'950'000.00  |
| + 51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter             |  |  |               |               | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| + 52 Immaterielle Anlagen                                  |  |  |               |               | 20'000.00     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| + 54 Darlehen                                              |  |  |               |               | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| + 55 Beteiligungen und Grundkapitalen                      |  |  |               |               | 82'600.00     | 82'600.00     | 82'600.00     | 82'600.00     | 82'600.00     |
| + 56 Eigene Investitionsbeiträge                           |  |  |               |               | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| Total                                                      |  |  | 6'369'376.86  | 4'739'600.00  | 4'739'600.00  | 2'825'600.00  | 4'937'600.00  | 9'082'600.00  | 9'032'600.00  |
| Gesamtausgaben                                             |  |  |               |               |               |               |               |               |               |
| + (50-56) Bruttoinvestitionen                              |  |  | 6'369'376.86  | 4'739'600.00  | 4'739'600.00  | 2'825'600.00  | 4'937'600.00  | 9'082'600.00  | 9'032'600.00  |
| + 30 Personalaufwand                                       |  |  | 6'333'323.57  | 6'801'900.00  | 6'801'900.00  | 7'471'000.00  | 7'461'000.00  | 7'461'000.00  | 7'461'000.00  |
| + 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                     |  |  | 5'545'399.65  | 6'022'900.00  | 6'022'900.00  | 6'093'300.00  | 5'673'300.00  | 5'763'300.00  | 5'573'300.00  |
| - 3180 Wertberichtigungen auf Forderungen                  |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| + 34 Finanzaufwand                                         |  |  | 189'973.65    | 138'900.00    | 138'900.00    | 178'100.00    | 213'100.00    | 263'100.00    | 338'100.00    |
| - 344 Wertberichtigungen Anlagen FV                        |  |  | -7'875.00     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| + 36 Transferaufwand                                       |  |  | 19'240'916.88 | 17'094'500.00 | 17'119'122.00 | 18'824'300.00 | 18'818'922.00 | 18'768'922.00 | 18'718'922.00 |
| - 364 Wertberichtigungen Darlehen VV                       |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| - 365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV                  |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| - 366 Abschreibungen Investitionsbeiträge                  |  |  | -1'292'043.34 | -48'800.00    | -73'422.00    | -48'800.00    | -73'422.00    | -73'422.00    | -73'422.00    |
| Total                                                      |  |  | 36'379'072.27 | 34'749'000.00 | 34'749'000.00 | 35'343'500.00 | 37'030'500.00 | 41'265'500.00 | 41'050'500.00 |
| Selbstfinanzierung                                         |  |  |               |               |               |               |               |               |               |
| + 9000 Ertragsüberschuss                                   |  |  | 0.00          | 241'800.00    | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| - 9001 Aufwandüberschuss                                   |  |  | -40'419.83    | 0.00          | -266'110.00   | -1'943'400.00 | -798'694.00   | -1'284'470.00 | -1'682'500.00 |
| + 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                    |  |  | 1'719'260.56  | 1'736'700.00  | 1'934'953.00  | 1'770'400.00  | 2'132'159.00  | 2'142'659.00  | 2'151'909.00  |
| + 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds           |  |  | 26'423.75     | 3'500.00      | 24'749.00     | 19'600.00     | 67'320.00     | 77'853.00     | 88'903.00     |
| - 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds         |  |  | -1'303'560.95 | -210'500.00   | -215'831.00   | -194'800.00   | -205'707.00   | -204'964.00   | -204'234.00   |

## Finanzkennzahlen

| VZ                                                               | Bezug | Bezeichnung                                                    | Rechnung<br>2022      | Budget<br>2023        | Budget aktualis.<br>2023 | Budget<br>2024        | Planjahr<br>2025     | Planjahr<br>2026     | Planjahr<br>2027     |
|------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| +                                                                | 364   | Wertberichtigungen Darlehen VV                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| +                                                                | 365   | Wertberichtigungen Beteiligungen VV                            | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| +                                                                | 366   | Abschreibungen Investitionsbeiträge                            | 1'292'043.34          | 48'800.00             | 73'422.00                | 48'800.00             | 73'422.00            | 73'422.00            | 73'422.00            |
| +                                                                | 389   | Einlagen in das Eigenkapital                                   | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| -                                                                | 466   | Auflösung passivierte Investitionsbeiträge                     | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| -                                                                | 489   | Entnahmen aus dem Eigenkapital                                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| -                                                                | 4391  | Aufwertungen VV                                                | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| -                                                                | 4490  | Aufwertungen VV                                                | -53'021.05            | 0.00                  | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Total</b>                                                     |       |                                                                | <b>1'640'725.82</b>   | <b>1'820'300.00</b>   | <b>1'551'183.00</b>      | <b>-299'400.00</b>    | <b>1'268'500.00</b>  | <b>804'500.00</b>    | <b>427'500.00</b>    |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                                        |       |                                                                |                       |                       |                          |                       |                      |                      |                      |
| +                                                                | 50    | Sachanlagen                                                    |                       |                       | 4'637'000.00             | 2'743'000.00          | 4'855'000.00         | 9'000'000.00         | 8'950'000.00         |
| +                                                                | 51    | Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter                      |                       |                       | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| +                                                                | 52    | Immaterielle Anlagen                                           |                       |                       | 20'000.00                | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| +                                                                | 54    | Darlehen                                                       |                       |                       | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| +                                                                | 55    | Beteiligungen und Grundkapitalien                              |                       |                       | 82'600.00                | 82'600.00             | 82'600.00            | 82'600.00            | 82'600.00            |
| +                                                                | 56    | Eigene Investitionsbeiträge                                    |                       |                       | 0.00                     | 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 |                       |                       | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| -                                                                | 62    | Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV                |                       |                       | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| -                                                                | 63    | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                       |                       |                       | -638'000.00              | -650'000.00           | -630'000.00          | -630'000.00          | -630'000.00          |
| -                                                                | 64    | Rückzahlung von Darlehen                                       |                       |                       | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| -                                                                | 65    | Übertragung von Beteiligungen in das FV                        |                       |                       | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| -                                                                | 66    | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                       |                       |                       | 0.00                     | 0.00                  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Total</b>                                                     |       |                                                                | <b>1'875'579.76</b>   | <b>4'101'600.00</b>   | <b>4'101'600.00</b>      | <b>2'175'600.00</b>   | <b>4'307'600.00</b>  | <b>8'452'600.00</b>  | <b>8'402'600.00</b>  |
| <b>Nettozinsaufwand</b>                                          |       |                                                                |                       |                       |                          |                       |                      |                      |                      |
| +                                                                | 340   | Zinsaufwand                                                    | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                     | 0.00                  | 35'000.00            | 85'000.00            | 160'000.00           |
| -                                                                | 440   | Zinsertrag                                                     | -75'464.08            | -79'500.00            | -79'500.00               | -86'000.00            | -86'000.00           | -86'000.00           | -86'000.00           |
| <b>Total</b>                                                     |       |                                                                | <b>-75'464.08</b>     | <b>-79'500.00</b>     | <b>-79'500.00</b>        | <b>-86'000.00</b>     | <b>-51'000.00</b>    | <b>-1'000.00</b>     | <b>74'000.00</b>     |
| <b>Nettoschuld I</b>                                             |       |                                                                |                       |                       |                          |                       |                      |                      |                      |
| +                                                                | 20    | Fremdkapital                                                   | 12'057'798.75         | 12'062'238.75         | 12'062'238.75            | 14'065'138.75         | 17'068'250.75        | 24'071'394.75        | 32'074'569.75        |
| -                                                                | 10    | Finanzvermögen                                                 | -27'979'047.07        | -25'428'630.07        | -25'428'630.07           | -24'953'630.07        | -24'914'530.07       | -24'266'430.07       | -24'291'330.07       |
| <b>Total</b>                                                     |       |                                                                | <b>-15'921'248.32</b> | <b>-13'366'391.32</b> | <b>-13'366'391.32</b>    | <b>-10'888'491.32</b> | <b>-7'846'279.32</b> | <b>-195'035.32</b>   | <b>7'783'239.68</b>  |
| <b>Direkte Steuern der natürlichen und juristischen Personen</b> |       |                                                                |                       |                       |                          |                       |                      |                      |                      |
| +                                                                | 400   | Direkte Steuern natürliche Personen                            | 18'475'319.58         | 18'273'600.00         | 18'009'882.00            | 18'841'400.00         | 19'105'901.00        | 19'458'699.00        | 19'899'697.00        |
| +                                                                | 401   | Direkte Steuern juristische Personen                           | 747'655.90            | 426'500.00            | 421'119.00               | 742'700.00            | 748'099.00           | 755'301.00           | 764'303.00           |
| <b>Total</b>                                                     |       |                                                                | <b>19'222'975.48</b>  | <b>18'700'100.00</b>  | <b>18'431'001.00</b>     | <b>19'584'100.00</b>  | <b>19'854'000.00</b> | <b>20'214'000.00</b> | <b>20'664'000.00</b> |