



**Gemeinde Fällanden**  
Fällanden Benglen Pfaffhausen

Fällanden, 22. Oktober 2024

## **Finanz- und Aufgabenplan 2024–2028** **Gemeinde Fällanden**

Sehr geehrte Damen und Herren, liebe Einwohnerinnen und Einwohner

Der Finanz- und Aufgabenplan, der unter Beizug eines externen Finanzberaters von swissplan.ch, Matthias Lehmann, Zürich, erarbeitet wurde, dient dem Gemeinderat als Arbeitsinstrument für die rollende Finanzplanung der nächsten vier Jahre. Der Finanz- und Aufgabenplan, der jährlich überarbeitet und überprüft wird, zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf. Die Abnahme erfolgt durch den Gemeinderat. Die für die Folgejahre wichtigen Grundlagen des Finanz- und Aufgabenplans fliessen in den Budgetprozess als Vorgaben ein. Das unter Berücksichtigung dieser Vorgabe erstellte, verbindliche Budget wird jeweils an der Gemeindeversammlung behandelt und muss vom Souverän bewilligt werden.

Im Finanz- und Aufgabenplan werden Planungsmassnahmen festgelegt (z. B. Demografie, Teuerung, Konjunktur) und sämtliche möglichen Investitionsprojekte, die zum Zeitpunkt der Erarbeitung des Finanz- und Aufgabenplans bekannt sind, in der Maxime abgebildet. Selbstverständlich bedeutet das nicht, dass all diese Projekte auch umgesetzt werden. Um das Ziel einer nachhaltig ausgeglichenen Erfolgsrechnung der Politischen Gemeinde Fällanden zu erreichen, kommen die Behörden u. a. nicht darum herum, das Investitionsprogramm zwingend zu priorisieren bzw. das Volumen zu reduzieren. Letztendlich entscheidet der Souverän (mittels Gemeindeversammlung oder Urnenabstimmung), ob die einzelnen Investitionsprojekte gutgeheissen werden.

Im Sinne einer transparenten Berichterstattung wird der aktuellste Finanz- und Aufgabenplan auf der Website zur Verfügung gestellt.

Freundliche Grüsse  
Gemeinderat Fällanden

Tobias Diener  
Gemeindepräsident

Leta Bezzola Moser  
Gemeindeschreiberin

# Finanz- und Aufgabenplan 2024 - 2028



## Fällanden

Einheitsgemeinde

# Impressum

## Titel

Finanz- und Aufgabenplanung 2024 - 2028

## Rundungsregeln

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

## Team Auftragnehmer

Projektleitung: Matthias Lehmann

Projektmitarbeit:  
Leandra Birrer  
Heiko Gembrys  
Michael Honegger  
Eric Hostettler  
Sinisa Kostic  
Patrice Mayer

## Kontakt

swissplan.ch  
Beratung für öffentliche Haushalte AG  
Lintheschergasse 21  
CH-8001 Zürich  
Tel. +41 44 215 48 88  
info@swissplan.ch  
www.swissplan.ch



# Zusammenfassung

---

Register Z

Seiten Z 1 - Z 6

# Finanz- und Aufgabenplan 2024 - 2028

---

Register F

Seiten F 1 - F 33

# Analyse vergangene Jahre 2019 - 2023

---

Register V

Seiten V 1 - V 22

# Grafische Darstellungen

---

Register G

Seiten G 1 - G 7

# Weitere Informationen

---

Register W

Seiten W 1 - W 20

# Persönliche Notizen/Unterlagen

# Zusammenfassung

## Gemeinde Fällanden

|  | Seite |
|--|-------|
|  | Z     |
| <b>Kommentar zum abgeschlossenen Planungsprozess (Politische Gemeinde)</b> |       |
| Zusammenfassung  | 1     |
| Finanzpolitische Ziele, Massnahmen   | 2     |
| Planungsgrundlagen, Planungsgremium  | 3     |
| Aussichten bis 2028  |       |
| - Steuerhaushalt   | 4     |
| - Gebührenhaushalte  | 5     |
| - Finanzierung Gesamthaushalt  | 5     |
| Die vergangenen Jahre (2019 - 2023)  | 6     |

### Zusammenfassung

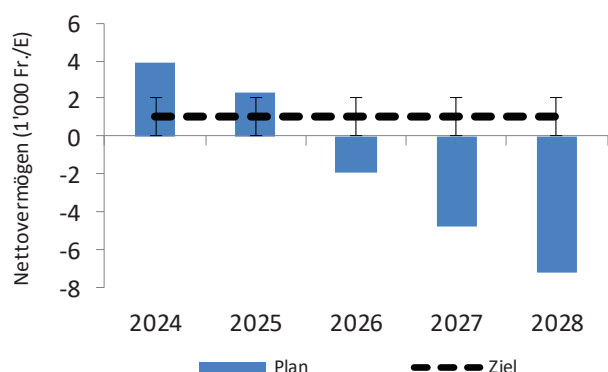
Die ausserordentlich hohe Zunahme der Investitionen zeigt die Grenzen für den Finanzhaushalt deutlich auf. Die Investitionen von fast 130 Mio. Franken im Steuerhaushalt können nur zu einem Siebtel mit der Selbstfinanzierung gedeckt werden. Der Rest führt zu einer Zunahme der Schulden. Die Nettoschuld zeigt 2028 auch im Vergleich mit anderen Haushalten sehr hohe Werte. Bereits 2025 muss in der Erfolgsrechnung mit einem Defizit gerechnet werden. Ab 2026 ist ein um sechs Prozentpunkte höherer Steuerfuss eingesetzt. Immerhin kann so die Erfolgsrechnung stabilisiert und bis zum Ende der Planung fast ausgeglichen werden. Einziger Lichtblick stellt das Eigenkapital dar, das auch 2028 noch bei über 80 Mio. Franken liegt.

Die Schulden steigen um insgesamt 146 Mio. Franken. Können die Gebührenhaushalte wie geplant ausgelagert werden, reduzieren sich die Schulden um fast 35 Mio. Franken.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (v.a. Steuern), tieferen Grundstückgewinnsteuern, noch stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen. Umgekehrt könnte sich die Ausführung der geplanten Investitionen zeitlich verzögern.

### Begrenzung Substanz und Verschuldung

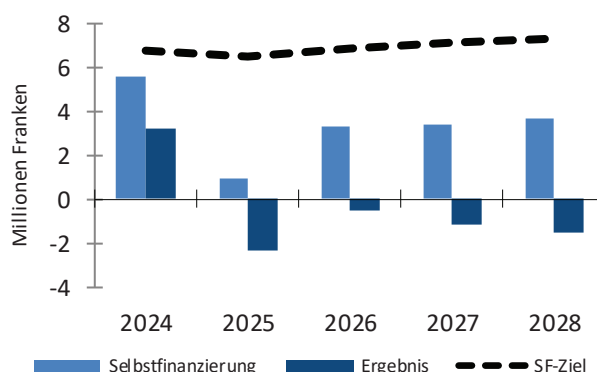
Steuerhaushalt



Die extrem hohen Investitionen können bloss zu knapp einem Siebtel mit in der Periode erarbeiteten Mitteln finanziert werden. Ab 2026 wird eine Nettoschuld ausgewiesen, die am Ende der Planung 73 Mio. Franken beträgt.

### Angemessene Selbstfinanzierung

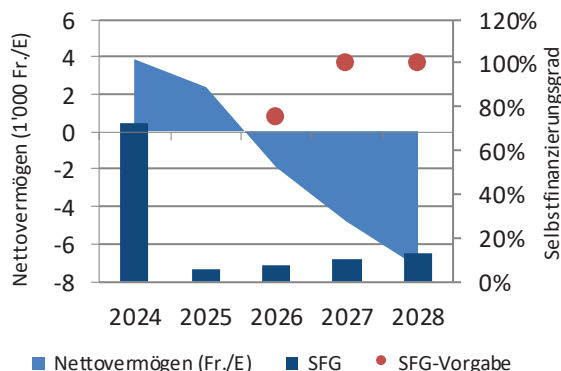
Steuerhaushalt



Die einmalige Rückerstattung von Heimkosten führt 2024 zu einem positiven Ergebnis. Mit gleichem Steuerfuss zeigt sich im 2025 ein Defizit. Der danach höhere Steuerfuss verbessert das Ergebnis und die Selbstfinanzierung erreicht immerhin die Hälfte des angestrebten Wertes (ca. 5%).

### Schuldenbremse

Steuerhaushalt



Durch die sehr hohen Investitionen wird das aktuell hohe Nettovermögen rasch aufgezehrt. Bereits 2026 verlangt die Schuldenbremse einen 75 %-igen Selbstfinanzierungsgrad, ab 2027 wären sogar 100 % notwendig.

Folgende Verbesserungen wären in den einzelnen Jahren notwendig:

| Jahr | Investitionen | Selbstfinanzierung |
|------|---------------|--------------------|
| 2026 | -41 Mio.      | +31 Mio. + 76% STF |
| 2027 | -29 Mio.      | +29 Mio. + 69% STF |
| 2028 | -25 Mio.      | +25 Mio. + 58% STF |

## Finanzpolitische Ziele

Der Finanzhaushalt soll sich in den nächsten Jahren an folgenden Zielgrössen ausrichten:

### Begrenzung Substanz und Verschuldung

Es wird eine Bandbreite von 0 - 2'000 Franken je Einwohner für das Nettovermögen im Steuerhaushalt festgelegt. Nach der Realisierung von grösseren Investitionsvorhaben kann das Nettovermögen auf null absinken, vor der Vornahme von neuen Projekten muss aber ein positives Nettovermögen vorliegen. Würde die Bandbreite während längerer Zeit nach oben durchschritten (> 2'000 Franken) und stehen auch langfristig keine grossen Investitionen an, wären Steuerfussenkungen möglich.

### Messgrösse

Nettovermögen  
0 - 2'000 Franken je  
Einwohner

### Angemessene Selbstfinanzierung

Es soll ein Selbstfinanzierungsanteil (SFA) von mindestens 10 % erzielt werden. Damit wird eine mindestens teilweise Finanzierung der Investitionen ermöglicht.

Die Erfolgsrechnung soll mindestens ausgeglichen abschliessen. Bei, wie aktuell, tiefer Abschreibungsquote können zur Erzielung der angestrebten Selbstfinanzierung (10 % SFA) auch Ertragsüberschüsse bzw. Einlagen in die finanzpolitische Reserven resultieren. Ebenso ist denkbar, dass bei einer Nettoschuld zur Erreichung des geforderten Selbstfinanzierungsgrades (vgl. nächstes Ziel) deutliche Ertragsüberschüsse resultieren müssen.

### Messgrösse

Selbstfinanzierungsanteil  
10 %  
Ausgeglichenes Ergebnis

### Schuldenbremse

Der Selbstfinanzierungsgrad wird in Abhängigkeit von der Höhe des Nettovermögens beurteilt. Damit wird eine eigentliche Schuldenbremse geschaffen. Das Nettovermögen kann für Investitionen abgebaut werden, eine allfällige Neuverschuldung ist jedoch an strenge Rahmenbedingungen gebunden. Solange ein hohes Nettovermögen vorhanden ist, können auch Grossprojekte gut realisiert werden, bei geringem Nettovermögen oder gar einer Nettoschuld wird dies schwieriger. Je höher die Nettoschuld, desto höher muss auch die Selbstfinanzierung sein, damit der angestrebte Selbstfinanzierungsgrad überhaupt erreicht werden kann. Dies ist ein im Rahmen der Schuldenbremse gewünschter Mechanismus.

### Messgrösse

Selbstfinanzierungsgrad in  
Abhängigkeit vom Netto-  
vermögen (Fr./Einwohner)

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| > 0               | keine Vorgabe |
| 0 bis -1'000      | >=50%         |
| -1'000 bis -2'000 | >= 75%        |
| < -2'000          | >=100%        |

Als Messpunkt für das Nettovermögen wird das Budgetjahr zugrunde gelegt.

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

## Massnahmen

Im aktuellen Plan werden die finanzpolitischen Ziele mittel-/langfristig deutlich verfehlt. Handlungsbedarf ist vor allem in folgenden Punkten gegeben:

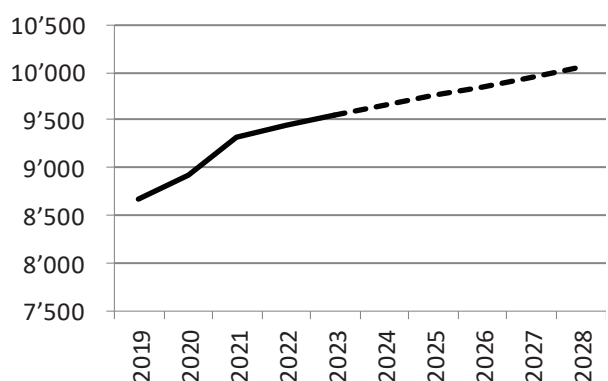
Die Nettoschuld zeigt am Ende der Planung 73 Mio. Franken. Gemäss Zielsetzung müsste ab 2'000 Fr./Einwohner bzw. ca. 20 Mio. Franken eine hundertprozentige Selbstfinanzierung erreicht werden. Die dazu nötige jährliche Verbesserung der Selbstfinanzierung von 25 – 30 Mio. Franken ist utopisch. Dies wird dadurch klar, dass der Fehlbetrag fast der Hälfte der betrieblichen Aufwendungen bzw. einer ca. siebzigprozentigen Steuerfusserhöhung entspricht... Diese Betrachtungen zeigen eindeutig, dass das Investitionsprogramm zeitlich gestreckt werden muss. Bloss wünschbare Projekte sind konsequent zu streichen. Wenn das reduzierte Investitionsprogramm vorliegt, muss auch die Zielsetzung bezüglich Verschuldung und Schuldenbremse neu beurteilt und wahrscheinlich angepasst werden.

Auch mit ab 2026 höherem Steuerfuss fehlt am Ende der Planung mehr als 1 Mio. Franken zum Rechnungsausgleich und zur angestrebten Selbstfinanzierung sogar 3,6 Mio. Franken. Weil mit der eingesetzten Steuerfusserhöhung ertragsseitig bereits wirksame Massnahmen eingesetzt sind. Sollten weitere Verbesserungsschritte in erster Linie mittels straffem Haushaltvollzug und weiteren Massnahmen auf der Aufwandseite erzielt werden. Allenfalls fallen auch höhere Erträge (z.B. Grundstückgewinnsteuern) an. Gelingt so keine Verbesserung, müsste der Steuerfuss noch deutlich höher angesetzt werden.

## Planungsgrundlagen

Die Schweizer Wirtschaft dürfte in der ersten Hälfte dieses Jahres aufgrund der kraftlosen Weltkonjunktur und der höheren Preise weiterhin unter Potenzial wachsen. Eine konjunkturelle Belebung wird erst in der zweiten Jahreshälfte erwartet, getragen von einem Anziehen der internationalen Nachfrage und einer dynamischeren Entwicklung in der Industrie. Die Entwicklung in den Dienstleistungssektoren bleibt aber robust. Es wird mit einer soliden Beschäftigung und einer weiterhin tiefen Arbeitslosenquote gerechnet. Für die Folgejahre sind die Aussichten positiver: Wirtschaftswachstum  $\sim 1,5\%$ , sinkende Inflationsrate und tiefes Zinsniveau. Die Prognoserisiken sind hingegen vorwiegend negativ: Unvorhergesehene Zweitrundeneffekte könnten ein Sinken der Kerninflationsrate verhindern. Darüber hinaus drohen sich verschärfende geopolitische Konflikte, wie der anhaltende Krieg in der Ukraine und im Nahen Osten, die Energiepreise in die Höhe zu treiben. Zusätzlich stellt der Ausgang der Wahlen in den USA eine weitere Unsicherheit dar. Ein Lichtblick bleibt die Aussicht auf einen Kaufkraftschub, ausgelöst durch die tiefere Inflation, der den privaten Konsum und damit die Wirtschaft ankurbeln könnte.

## Einwohnerprognose



Aufgrund der Einwohnerprognose und der Analyse der Altersstruktur wird im Plan von einer höheren Schüler- und Klassenzahl ausgegangen.

## Finanzausgleich

Auf 2020 ist die Steuerkraft deutlich angestiegen, seither werden Werte um 4'000 Franken je Einwohner erzielt. Mit einem wahrscheinlichen Rückgang der Steuernachträge muss im laufenden Jahr (2024) mit einer Steuerkraft zwischen 90 und 95 % vom kant. Mittelwert gerechnet werden. Somit gehen Zuschüsse aus dem Ressourcenausgleich (bis 95 % Steuerkraft) ein. Ab dem Budget 2025 wird mit einer Steuerkraft knapp unter 95 % vom kant. Mittelwert gerechnet und es dürften kleine Zuschüsse eingehen. Abschöpfungen wären ab einer Steuerkraft von 110 % vom kant. Mittelwert zu leisten.

Durch den kontinuierlich steigenden, überproportionalen Anstieg der Bevölkerung unter 20 Jahren besteht seit 2023 ein vorübergehender Anspruch auf demografischen Sonderlastenausgleich. Anspruch auf geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich ist nicht gegeben.

## Neue Rechnungslegung (HRM2)

Seit dem 1.1.2019 legen alle öffentlichen Haushalte im Kanton Zürich die Rechnung nach den Vorgaben des neuen Gemeindegesetzes ab. Bei der Einführung wurde entschieden, das Verwaltungsvermögen nicht neu zu bewerten und den Ressourcenausgleich abzugrenzen.

## Planungsgremium

Die bewährte Finanz- und Aufgabenplanung wurde vom Gemeinderat in Koordination mit der Schulpflege und unter Beizug des externen Finanzberaters M. Lehmann, Zürich im rollenden Sinne überarbeitet. Sie zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf. Der Planungsprozess umfasst drei Phasen: Analyse der vergangenen Jahre, Finanzpolitisches Ziel und Blick in die Zukunft (Prognosen, Investitionsprogramm nach Prioritäten, Steuerplan, Aufgabenplan, Planerfolgsrechnung und -bilanz, Geldflussrechnung, Kennzahlen). Einmal jährlich werden die Ergebnisse in einer Dokumentation zusammengefasst.



## Aussichten Steuerhaushalt

### Mittelflussrechnung (2024 - 2028)

|  |           |          |
|--|-----------|----------|
| Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung     | 1'000 Fr. | 16'741   |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1'000 Fr. | -128'721 |
| Veränderung Nettovermögen              | 1'000 Fr. | -111'980 |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen      | 1'000 Fr. | -3'771   |
| Haushaltüberschuss/-defizit            | 1'000 Fr. | -115'751 |

### Kennzahlen

|                                       |           |        |
|---------------------------------------|-----------|--------|
| Nettovermögen (31.12.2028)            | Fr./Einw. | -7'225 |
| Eigenkapital (31.12.2028)             | Fr./Einw. | 8'001  |
| Selbstfinanzierungsgrad (2024 - 2028) |           | 13%    |

### Grosse Investitionsvorhaben

#### Verwaltungsvermögen

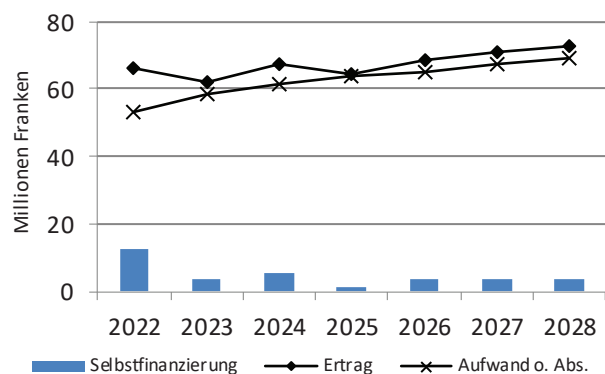
- SH Bommern, Erweiterung und Neubau
- Gemeindehaus, Sanierung
- SH Lätten, Erweiterung und Neubau
- Industriestrasse, Ankauf Tennishalle etc.
- Lehrschwimmbad & Turnhalle, Sanierung

#### Finanzvermögen

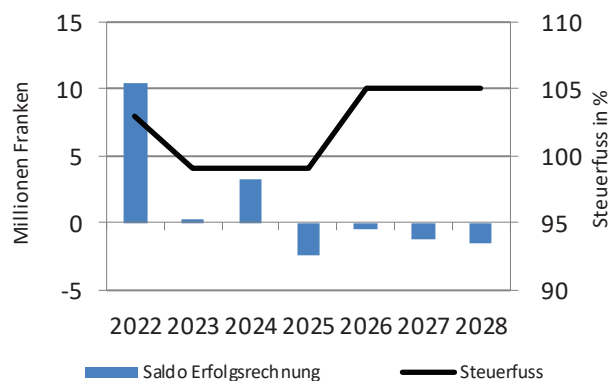
- Maur- und Benglenstrasse, Sanierung

Mit steigender Einwohnerzahl und ansprechender Wirtschaftsentwicklung wird, mit Ausnahme der rückläufigen Steuererträge, in der Planungsperiode grundsätzlich von einer Zunahme der Erträge ausgegangen. Die Grundstückgewinnsteuern bleiben eine wichtige Ertragsquelle. Der Haushalt wird wegen steigender Kosten, insbesondere in den Bereichen Bildung und Soziales (inkl. Asyl) belastet. Den deutlich grösseren Effekt üben die Kapitalfolgekosten der geplanten Investitionen auf den Haushalt aus. Diverse Anpassungen der Steuergesetzgebung führen insgesamt zu moderaten Veränderungen im Steuerertrag (Ausgleich kalte Progression, Neubewertung zweite Phase Unternehmenssteuerreform, Liegenschaftensteuerwerte). Bereits 2025 zeigt die Erfolgsrechnung ein Defizit. Auf 2026 steigt der Steuerfuss zur Deckung der Abschreibungen der grossen Projekte (SH Bommern und Benglen bzw. Gemeindehaus) um 6 Prozentpunkte. So kann das Ergebnis vorübergehend stabilisiert werden. Das Eigenkapital reduziert sich auf 80 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 17 Mio. Franken, womit die extrem hohen Investitionen von 129 Mio. Franken zu 13 % selber finanziert werden können. So verschwindet das Nettovermögen rasch; es weicht bis zum Ende der Planperiode einer Nettoschuld von 73 Mio. Franken, was einer sehr hohen Verschuldung entspricht.

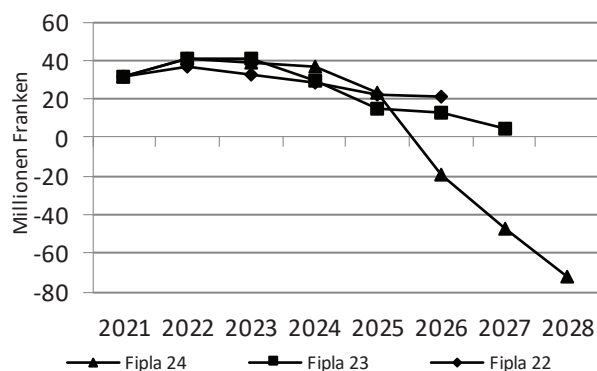
### Erfolgsrechnung



### Ergebnis + Steuerfuss



### Entwicklung Nettovermögen



Gegenüber der letztjährigen Planung zeigt sich ein deutlich schwächerer Verlauf im Nettovermögen, es liegt ab 2026 deutlich tiefer als in der vergangenen Planung.

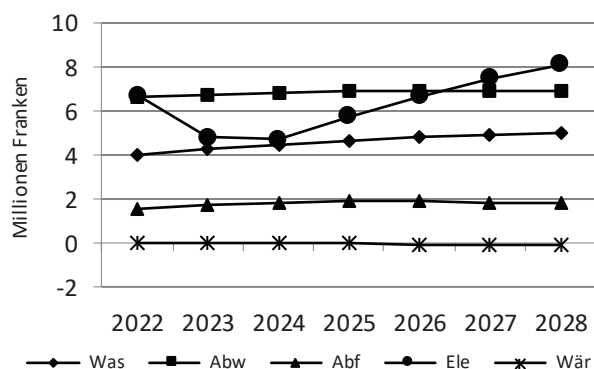
In erster Linie hängt dies mit den stark gestiegenen Investitionen zusammen (129 vs. 58 Mio.).

In der Erfolgsrechnung kommen zu den deutlichen Aufwandsteigerungen im Bildungsbereich, mit dem Budget 2024, zusätzlich höhere Aufwendungen für Soziales, eine nach unten angepasste Steuerschätzung und höhere Zinsen dazu. Dafür wird ab 2026 mit einem höheren Steuerfuss gerechnet. Gegen Ende der Planung ist die Selbstfinanzierung einen Fünftel tiefer als vor Jahresfrist.

## Aussichten Gebührenhaushalte

| Mittelflussrechnung (2024 - 2028)      |           | Was    | Abw    | Abf   | Ele    | Wär     |
|--|-----------|--------|--------|-------|--------|---------|
| Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung     | 1'000 Fr. | 1'612  | 615    | 211   | 6'323  | 1'230   |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1'000 Fr. | -3'774 | -8'090 | -280  | -6'585 | -27'800 |
| Haushaltüberschuss/-defizit            | 1'000 Fr. | -2'162 | -7'475 | -69   | -262   | -26'570 |
| Kennzahlen                             |           |        |        |       |        |         |
| Spezialfinanzierung (31.12.2028)       | 1'000 Fr. | 5'012  | 6'895  | 1'808 | 8'095  | -54     |
| Kostendeckungsgrad (2028)              |           | 103%   | 101%   | 97%   | 106%   | 104%    |
| Selbstfinanzierungsgrad (2024 - 2028)  |           | 43%    | 8%     | 75%   | 96%    | 4%      |
| Gebührenertrag (2028)                  | Fr./Einw. | 196    | 144    | 77    | 1'044  | 179     |

### Entwicklung Spezialfinanzierung



### Entwicklung Benutzungsgebühr

| Bereich      | Tendenz  | Bemerkung                |
|--------------|----------|--------------------------|
| Wasser       | Stabil   | Zunahme Verschuldung     |
| Abwasser     | Erhöhung | do.                      |
| Abfall       | Senkung  | Hohe Spezialfinanzierung |
| Elektrizität | Offen    | Energieeinkauf unklar    |
| Fernwärme    | Offen    | Neuer Bereich            |

Bei einer Ausgliederung der Gebührenhaushalte (inkl. Fernwärme) reduziert sich der Finanzierungsbedarf ab 2025 um 34 Mio. Franken.

## Finanzierung Gesamthaushalt

### Geldflussrechnung

(in 1'000 Franken)

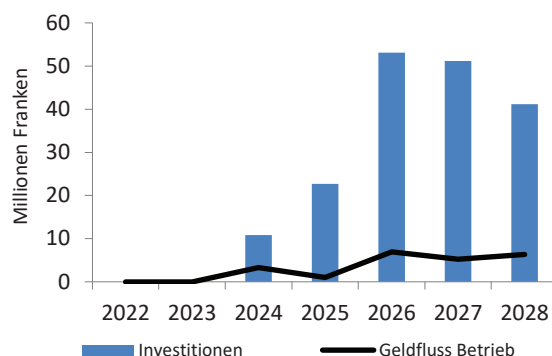
|                                  |          |          |         |
|----------------------------------|----------|----------|---------|
| Liquide Mittel (1.1.2024)        |          |          | 18'125  |
| Geldfluss betriebliche Tätigkeit |          | 22'762   |         |
| Geldfluss Investitionstätigkeit  |          |          |         |
| - Verwaltungsvermögen            | -175'249 |          |         |
| - Finanzvermögen                 | -3'771   | -179'021 |         |
| Geldfluss Finanzierungstätigkeit |          |          |         |
| - Rückzahlung Schulden           | -3'000   |          |         |
| - Neuaufnahme Schulden           | 149'000  |          |         |
| - Veränderung Anlagen            | -        | 146'000  |         |
| Veränderung Liquide Mittel       |          |          | -10'258 |
| Liquide Mittel (31.12.2028)      |          |          | 7'866   |

KK, kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2028

297

Schulden inkl. KK per 31.12.2028

1.1% 150'570

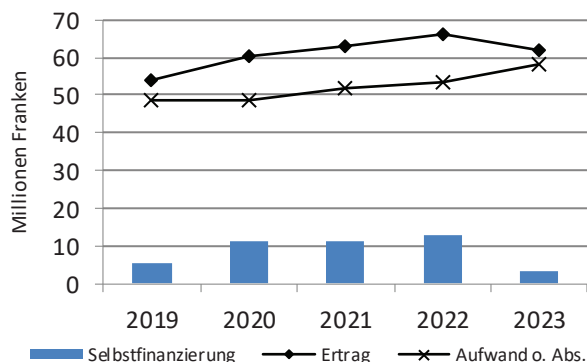


Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss von 23 Mio. Franken gerechnet (davon 10 Mio. Gebühren). Zusammen mit Investitionen von 175 Mio. Franken (davon 47 Mio. Gebühren) ergibt sich ein Mittelbedarf von 152 Mio. Franken. Die Finanzierung geschieht zum kleinsten Teil aus der bestehenden, sehr hohen Liquidität und durch Neuaufnahme von netto 146 Mio. Franken Schulden. Am Ende der Planung belaufen sich die Schulden auf 151 Mio. Franken. In der aktuellen Planung wird von einer Stabilisierung des Zinsniveaus ausgegangen. Bei der anstehenden starken Erhöhung der Schulden kommt einer Staffelung der Laufzeiten und der Berücksichtigung verschiedener Kapitalgeber eine besondere Bedeutung zu.

## Die vergangenen Jahre (2019 - 2023)

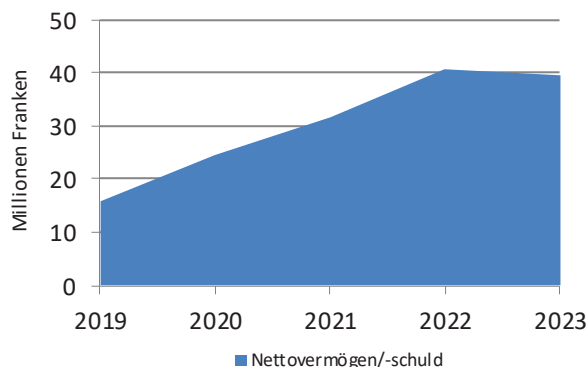
### Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



### Nettovermögen

Steuerhaushalt



Die hohe Zunahme der Einwohner- und Schülerzahl mit starken Schwankungen bei der Steuerkraft (2021 109 % bzw. 2019 96 % vom kant. Mittel) und den Grundstückgewinnsteuern beeinflussen den Finanzhaushalt massgeblich. Nach drei «fetten Jahren» (2020 – 2022) führte die Kumulation von Ertragsrückgängen (Grundstückgewinnsteuern, direkte Steuern) sowie starken Aufwandszunahmen (Bildung, Allg. Verwaltung etc.) auf 2023 zu einer deutlichen Verknappung in der Erfolgsrechnung. Mit den vorher guten Abschlüssen und entsprechend hoher Liquidität konnten die Schulden trotzdem weiter reduziert werden.

Für die vergangenen fünf Jahre steht im Steuerhaushalt den eher tiefen Nettoinvestitionen von 23 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 45 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 196 % entspricht. Unter Berücksichtigung der Nettoinvestitionen im Finanzvermögen (-0 Mio.) resultierte ein Haushaltüberschuss von 22 Mio. Franken. Das Nettovermögen beträgt per Ende 2023 39 Mio. Franken. Das ist im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden ein hoher Wert für die Substanz. Die Steuerbelastung ist in den vergangenen Jahren um drei Prozentpunkte zurückgegangen (Mittelwert stabil). Für 2023 werden für den Nettoaufwand insbesondere in folgenden Positionen überdurchschnittlich hohe<sup>1</sup> Werte ausgewiesen: Verwaltungsliegenschaften, Wasserwerk, Gemeindestrassen und Ergänzungsleistungen IV und AHV.

Mit 4 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im 2023 um 9 Mio. Franken tiefer als im Vorjahr. Zahlreiche markante Aufwandsteigerungen (Bildung, Allg. Verwaltung, Soziale Sicherheit, Pflegefinanzierung etc.), weniger Grundstückgewinnsteuern, ein Rückgang der Steuernachträge und der tiefere Steuerfuss konnten mit höheren ordentlichen Steuern bei weitem nicht ausgeglichen werden. Der Selbstfinanzierungsanteil beträgt mit 5,7 % weniger als ein Drittel des Vorjahres; ein vergleichsweise tiefer Wert. Auf 2023 ist die Steuerkraft auf 96 % vom kant. Mittelwert zurückgegangen. Ab 110 % vom Mittel wären Abschöpfungen an den Ressourcenausgleich zu leisten, unter 95 % würden Zuschüsse eingehen.

| Mittelflussrechnung (2019 - 2023)      |           | Steuern | Gebühren | Total   |
|--|-----------|---------|----------|---------|
| Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung     | 1'000 Fr. | 44'560  | 5'467    | 50'027  |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1'000 Fr. | -22'727 | -12'950  | -35'677 |
| Veränderung Nettovermögen              | 1'000 Fr. | 21'833  | -7'483   | 14'350  |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen      | 1'000 Fr. | -193    | -        | -193    |
| Haushaltüberschuss/-defizit            | 1'000 Fr. | 21'640  | -7'483   | 14'157  |
| Kennzahlen                             |           |         |          |         |
| Nettovermögen (31.12.2023)             | Fr./Einw. | 4'121   | -549     | 3'572   |
| Eigenkapital (31.12.2023)              | Fr./Einw. | 8'665   | 1'831    | 10'496  |
| Selbstfinanzierungsgrad (2019 - 2023)  |           | 196%    | 42%      | 140%    |

<sup>1</sup> Jährlicher Aufwand mehr als 50 Franken/Einwohner über dem Mittelwert

# Finanz- und Aufgabenplan 2024 - 2028

## Gemeinde Fällanden

Seite  
F

### Prognosewerte

|  |   |
|--|---|
| Gemeindeentwicklung (Bevölkerung, Schülerzahl)     | 1 |
| Regionalisierte Bevölkerungsprognose               | 1 |
| Konjunkturelle Entwicklung (BIP, Teuerung, Zinsen) | 1 |
| Eckwerte und besondere Einflüsse                   | 1 |

### Übersichten

|  |   |
|--|---|
| Steuerhaushalt (Polit. Gemeinde und Schule)    | 2 |
| Gebührenhaushalte                              | 3 |
| Wasserwerk                                     | 4 |
| Abwasserbeseitigung                            | 5 |
| Abfallwirtschaft                               | 6 |
| Elektrizitätswerk                              | 7 |
| Fernwärme                                      | 8 |
| Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte) | 9 |

### Spezialauswertungen (Ist vs. 2 Planjahre)

|  |    |
|--|----|
| Haushaltsaldo und Geldflussrechnung                                | 10 |
| Spezifische Kosten (inkl. Bevölkerung, Schülerzahl und Konjunktur) | 11 |

### Detailprognosen

|  |    |
|--|----|
| Investitionsprogramm mit Prioritäten                               | 12 |
| Steuerplan (Direkte Steuern und Grundstückgewinnsteuern)           | 22 |
| Finanzausgleich (Ressourcen- und Sonderlastenausgleich)            | 23 |
| Aufgabenplan   | 25 |
| Hochrechnung Erfolgsrechnung erstes Planjahr                       | 26 |
| Erfolgsrechnung alle Planjahre                                     | 27 |
| Geldflussrechnung (mit Fälligkeiten, Neuaufnahmen und Konditionen) | 29 |
| Planbilanz   | 30 |
| Finanzwirtschaftliche Kennzahlen (inkl. Haushaltgleichgewicht)     | 31 |
| Wichtige Änderungen im Umfeld (Steuergesetz etc.)                  | 32 |
| Katalog möglicher Korrekturmassnahmen                              | 33 |

| <b>Gemeindeentwicklung</b> | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Bevölkerung Fällanden      | 9'553        | 9'650        | 9'750        | 9'850        | 9'950        | 10'050       |
| Schülerzahlen              |              |              |              |              |              |              |
| - Kindergarten             | 212          | 202          | 209          | 216          | 229          | 209          |
| - Primarschule             | 638          | 638          | 641          | 629          | 651          | 655          |
| - Sekundarschule           | 209          | 224          | 226          | 244          | 229          | 236          |
| <b>Total</b>               | <b>1'059</b> | <b>1'064</b> | <b>1'076</b> | <b>1'089</b> | <b>1'109</b> | <b>1'100</b> |

1) zivilrechtlicher Wohnsitzbegriff

2) Beginn Schuljahr, gem. Bista, ohne externe Schüler

Quelle: Bevölkerung = Input Gemeinde, Schülerzahlen = Hochrechnung swissplan.ch

**Regionalisierte Bevölkerungsprognose (Auszug)**

Eigene Wachstumsprognose in % Stat. Amt 78%

| Prognosen für den Bezirk Uster                                | 2022 - 2027 |       | 2022 - 2037 |       |
|---|-------------|-------|-------------|-------|
|   | Periode     | p.a.  | Periode     | p.a.  |
| Bevölkerungsentwicklung                                       |             |       |             |       |
| - Einwohnerzuwachs gesamthaft                                 | 6.5%        | 1.3%  | 20.3%       | 1.4%  |
| Prozentuale Veränderung Bevölkerungsanteil nach Altersgruppen |             |       |             |       |
| - bis 19 Jahre (Schulalter)                                   | -1.3%       | -0.3% | -3.1%       | -0.2% |
| - 20 - 64 Jahre (Erwerbsfähigkeit)                            | -0.3%       | -0.1% | -3.2%       | -0.2% |
| - über 65 Jahre (Pensionsalter)                               | 2.6%        | 0.5%  | 14.4%       | 1.0%  |

Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich, November 2023

| <b>Konjunkturelle Entwicklung</b> | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Mittel 24/28 |
|-----------------------------------|------|------|------|------|------|------|--------------|
| Bruttoinlandprodukt (BIP)         | 0.7% | 1.6% | 1.4% | 1.4% | 1.5% | 1.5% | 1.5%         |
| Teuerung                          | 2.1% | 1.3% | 1.0% | 1.0% | 1.0% | 1.0% | 1.1%         |
| Zins 10-jährige Bundesobligation  | 1.0% | 1.0% | 1.1% | 1.1% | 1.1% | 1.1% | 1.1%         |
| Zins 3-Monats-SARON Franken       | 1.5% | 1.3% | 1.0% | 1.0% | 1.0% | 1.0% | 1.1%         |

3) Veränderung gegenüber Vorjahr

4) Jahresdurchschnitt

Quelle: - 2025 Konjunkturprognose KOF, 17. Juni 2024; ab 2026: KOF Consensus Forecast

| <b>Eckwerte</b>               | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Mittel 24/28 |
|-------------------------------|------|------|------|------|------|------|--------------|
| Nominales BIP                 | 2.8% | 2.9% | 2.4% | 2.4% | 2.5% | 2.5% | 2.5%         |
| Jährliche Bevölkerungszunahme | 1.1% | 1.0% | 1.0% | 1.0% | 1.0% | 1.0% | 1.0%         |
| Bevölkerung und Teuerung      | 3.2% | 2.3% | 2.0% | 2.0% | 2.0% | 2.0% | 2.1%         |
| Bevölkerung und nominales BIP | 3.9% | 3.9% | 3.4% | 3.5% | 3.5% | 3.5% | 3.5%         |

**Besondere Einflüsse**

Planerische Entscheide keine unberücksichtigten Einflüsse absehbar  
 Lokale Industrie do.  
 Bedeutende Steuerzahler do.

**Startsitzung Planungsprozess** Dienstag, 9. April 2024

| Steuerhaushalt                              |    | 2024          | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |               |                 |               |                  |               |                  |                    |
|---|----|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|--------------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>            |    |               |                |                |                |                |               | 5-Jahres-Total  |               |                  |               |                  |                    |
| Selbstfinanzierung                          | 1) | 5'565         | 918            | 3'299          | 3'335          | 3'623          |               | 16'741          |               |                  |               |                  |                    |
| Nettoinvestitionen VV                       |    | -7'655        | -15'244        | -45'210        | -31'920        | -28'692        |               | -128'721        |               |                  |               |                  |                    |
| Veränderung Nettovermögen                   |    | -2'090        | -14'325        | -41'910        | -28'584        | -25'070        |               | -111'980        |               |                  |               |                  |                    |
| Nettoinvestitionen FV                       |    | -             | -71            | -600           | -3'100         | -              |               | -3'771          |               |                  |               |                  |                    |
| Haushaltüberschuss/-defizit                 |    | <b>-2'090</b> | <b>-14'397</b> | <b>-42'510</b> | <b>-31'684</b> | <b>-25'070</b> |               | <b>-115'751</b> |               |                  |               |                  |                    |
| 1) ohne FK-Fonds                            |    |               |                |                |                |                |               |                 |               |                  |               |                  |                    |
| <b>Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)</b>          |    | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand         | Ertrag        | Veränderung p.a. |               |                  |                    |
| Aufwendungen und Erträge                    |    | 61'611        | 22'441         | 63'384         | 19'434         | 64'866         | 19'877        | 66'506          | 20'302        | 67'728           | 20'630        | 2.4%             | -2.1%              |
| Fiskalbereich                               |    | 74            | 36'540         | 94             | 39'225         | 85             | 42'929        | 86              | 44'442        | 86               | 45'787        | 3.8%             | 5.8%               |
| Grundstückgewinnsteuern                     |    |               | 5'000          |                | 4'500          |                | 4'500         |                 | 4'500         |                  | 4'500         |                  | -2.6%              |
| Direkter Finanzausgleich                    | 2) |               | 1'571          |                | 215            |                | 98            |                 | 105           |                  | 127           |                  | -46.7%             |
| Abschreibungen VV                           |    | 2'341         |                | 3'273          |                | 3'833          |               | 4'509           |               | 5'158            |               | 21.8%            |                    |
| Interne Verrechnungen                       |    | 2'180         | 2'180          | 2'155          | 2'155          | 2'132          | 2'132         | 2'192           | 2'192         | 2'366            | 2'366         | 2.1%             | 2.1%               |
| Finanzaufwand/-ertrag                       |    | -62           | 1'637          | 50             | 1'072          | 226            | 1'073         | 689             | 1'267         | 1'034            | 1'426         |                  | -3.4%              |
| Buchgewinne/-verluste                       |    |               |                |                |                |                |               |                 |               |                  |               |                  |                    |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV                   |    |               |                |                |                |                |               |                 |               |                  |               |                  |                    |
| Ao Aufwand/Ertrag                           |    |               |                |                |                |                |               |                 |               |                  |               |                  |                    |
| Total                                       |    | 66'144        | 69'368         | 68'956         | 66'601         | 71'143         | 70'609        | 73'982          | 72'808        | 76'372           | 74'836        |                  | 5-Jahres-Total     |
| Rechnungsergebnis                           |    | 3'224         |                | -2'355         |                | -534           |               | -1'174          |               | -1'536           |               |                  | -2'374             |
| Abschreibungen                              |    | 2'341         |                | 3'273          |                | 3'833          |               | 4'509           |               | 5'158            |               |                  | 19'115             |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E           |    | -             |                | -              |                | -              |               | -               |               | -                |               |                  | -                  |
| Selbstfinanzierung                          | 1) | <b>5'565</b>  |                | <b>918</b>     |                | <b>3'299</b>   |               | <b>3'335</b>    |               | <b>3'623</b>     |               |                  | <b>16'741</b>      |
| Steuerfuss                                  |    | 99%           |                | 99%            |                | 105%           |               | 105%            |               | 105%             |               |                  |                    |
| Einfacher Staatssteuerertrag                |    | 32'904        |                | 33'939         |                | 35'398         |               | 36'573          |               | 37'575           |               |                  | 3.4%               |
| 2) konsolidierter Wert                      |    |               |                |                |                |                |               |                 |               |                  |               |                  |                    |
| <b>Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)</b> |    | Saldo         | Saldo          | Saldo          | Saldo          | Saldo          | Saldo         | Saldo           | Saldo         | 5-Jahres-Total   |               |                  |                    |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit        |    | 1'526         | -3'377         | -1'380         | -1'752         | -1'928         | -1'928        | -1'928          | -1'928        |                  |               |                  | -6'911             |
| Ergebnis aus Finanzierung                   |    | 1'699         | 1'022          | 847            | 578            | 392            | 392           | 392             | 392           |                  |               |                  | 4'537              |
| Ausserordentliches Ergebnis                 |    | -             | -              | -              | -              | -              | -             | -               | -             |                  |               |                  | -                  |
| Rechnungsergebnis                           |    | <b>3'224</b>  | <b>-2'355</b>  | <b>-534</b>    | <b>-1'174</b>  | <b>-1'536</b>  | <b>-1'536</b> | <b>-1'536</b>   | <b>-1'536</b> |                  |               |                  | <b>-2'374</b>      |
| <b>Investitionsrechnung (1'000 Fr.)</b>     |    | Netto         | Netto          | Netto          | Netto          | Netto          | Netto         | Netto           | Netto         | 5-Jahres-Total   |               |                  |                    |
| Verwaltungsvermögen (VV)                    |    | <b>7'655</b>  | <b>15'244</b>  | <b>45'210</b>  | <b>31'920</b>  | <b>28'692</b>  | <b>28'692</b> | <b>28'692</b>   | <b>28'692</b> |                  |               |                  | <b>128'721</b>     |
| Finanzvermögen (FV)                         |    | -             | 71             | 600            | 3'100          | -              | -             | -               | -             |                  |               |                  | 3'771              |
| <b>Bilanz (1'000 Fr.)</b>                   |    | Aktiven       | Passiven       | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven      | Aktiven         | Passiven      | Aktiven          | Passiven      | Veränderung 5 J. |                    |
| Finanzvermögen                              |    | 56'787        |                | 57'350         |                | 57'280         |               | 59'429          |               | 58'728           |               |                  | 3%                 |
| Verwaltungsvermögen                         |    | 48'725        |                | 60'695         |                | 102'072        |               | 129'482         |               | 153'016          |               |                  | 214%               |
| Fremdkapital                                |    |               | 19'508         |                | 34'396         |                | 76'236        |                 | 106'970       |                  | 131'338       |                  | 573%               |
| Eigenkapital                                |    |               | <b>86'004</b>  |                | <b>83'649</b>  |                | <b>83'116</b> |                 | <b>81'942</b> |                  | <b>80'406</b> |                  | <b>-7%</b>         |
| Total                                       |    | 105'512       | 105'512        | 118'045        | 118'045        | 159'352        | 159'352       | 188'911         | 188'911       | 211'744          | 211'744       |                  | 101%               |
| Nettovermögen/-schuld                       |    | <b>37'279</b> |                | <b>22'954</b>  |                | <b>-18'956</b> |               | <b>-47'541</b>  |               | <b>-72'610</b>   |               |                  |                    |
| <b>Kennzahlen</b>                           |    |               |                |                |                |                |               |                 |               |                  |               | Periode          |                    |
| Selbstfinanzierungsanteil                   |    | <b>8.3%</b>   |                | <b>1.4%</b>    |                | <b>4.8%</b>    |               | <b>4.7%</b>     |               | <b>5.0%</b>      |               | ↓                | 4.9% ø             |
| Selbstfinanzierungsgrad                     |    | 73%           |                | 6%             |                | 7%             |               | 10%             |               | 13%              |               | ↓                | <b>13%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                        |    | -0.3%         |                | -0.3%          |                | 0.1%           |               | 0.7%            |               | 1.2%             |               | →                | 0.3% ø             |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)               |    | <b>3'863</b>  |                | <b>2'354</b>   |                | <b>-1'924</b>  |               | <b>-4'778</b>   |               | <b>-7'225</b>    |               | ↓                | -1'542 ø           |

| Gebührenhaushalte  |    | 2024          | 2025          | 2026           | 2027           | 2028           |                |                |               |                  |               |                  |                    |
|--|----|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|--------------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>                               |    |               |               |                |                |                | 5-Jahres-Total |                |               |                  |               |                  |                    |
| Selbstfinanzierung   |    | 832           | 2'249         | 2'151          | 1'941          | 2'819          | 9'990          |                |               |                  |               |                  |                    |
| Nettoinvestitionen VV  |    | -3'201        | -7'360        | -7'311         | -16'207        | -12'450        | -46'529        |                |               |                  |               |                  |                    |
| Haushaltüberschuss/-defizit                                    |    | <b>-2'369</b> | <b>-5'112</b> | <b>-5'160</b>  | <b>-14'266</b> | <b>-9'631</b>  | <b>-36'538</b> |                |               |                  |               |                  |                    |
| <b>Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)</b>                 |    | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag        | Veränderung p.a. |               |                  |                    |
| Aufwendungen und Erträge                                       |    | 13'695        | 14'600        | 12'648         | 15'003         | 12'969         | 15'265         | 13'217         | 15'354        | 14'006           | 17'179        | 0.6%             | 4.2%               |
| Aufwertungen VV  |    |               |               |                |                |                |                |                |               |                  |               |                  |                    |
| Zinsaufwand/-ertrag  |    | 344           | 271           | 356            | 249            | 363            | 218            | 419            | 222           | 584              | 231           | 14.1%            | -3.9%              |
| Abschreibungen VV  |    | 571           |               | 849            |                | 1'110          |                | 1'159          |               | 2'034            |               | 37.4%            |                    |
| Veränderung Spezialfinanzierung                                |    | 315           | 54            | 1'399          |                | 1'114          | 73             | 907            | 126           | 813              | 28            |                  |                    |
| Total  |    | 14'925        | 14'925        | 15'252         | 15'252         | 15'556         | 15'556         | 15'702         | 15'702        | 17'437           | 17'437        | 5-Jahres-Total   |                    |
| Rechnungsergebnis  |    | -             |               | -              |                | -              |                | -              |               | -                |               | -                |                    |
| Abschreibungen/Aufwertungen                                    |    | 571           |               | 849            |                | 1'110          |                | 1'159          |               | 2'034            |               | 5'723            |                    |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung                           |    | 260           |               | 1'399          |                | 1'041          |                | 781            |               | 785              |               | 4'267            |                    |
| Selbstfinanzierung   |    | <b>832</b>    |               | <b>2'249</b>   |                | <b>2'151</b>   |                | <b>1'941</b>   |               | <b>2'819</b>     |               | <b>9'990</b>     |                    |
| <b>Eckwerte</b>  |    |               |               |                |                |                |                |                |               |                  |               | 5 Jahre          |                    |
| Kostendeckungsgrad   |    | <b>102%</b>   |               | <b>110%</b>    |                | <b>107%</b>    |                | <b>105%</b>    |               | <b>105%</b>      |               | <b>106%</b>      |                    |
| Eigenfinanzierungsgrad   |    | 70%           |               | 60%            |                | 53%            |                | 39%            |               | 34%              |               |                  |                    |
| <b>Investitionsrechnung (1'000 Fr.)</b>                        |    | Aus           | Ein           | Aus            | Ein            | Aus            | Ein            | Aus            | Ein           | Aus              | Ein           | 5-Jahres-Total   |                    |
| Investitionen VV   |    | 4'001         | 800           | 8'160          | 800            | 8'111          | 800            | 16'807         | 600           | 13'250           | 800           |                  |                    |
| Nettoinvestitionen VV  |    | <b>3'201</b>  |               | <b>7'360</b>   |                | <b>7'311</b>   |                | <b>16'207</b>  |               | <b>12'450</b>    |               | <b>46'529</b>    |                    |
| <b>Bilanz (1'000 Fr.)</b>                                      |    | Aktiven       | Passiven      | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven      | Aktiven          | Passiven      | Veränderung 5 J. |                    |
| Verwaltungsvermögen (VV)                                       |    | 25'367        |               | 31'878         |                | 38'079         |                | 53'126         |               | 63'543           |               | 150%             |                    |
| Fremdkapital   | 1) |               | 7'617         |                | 12'729         |                | 17'889         |                | 32'155        |                  | 41'786        | 449%             |                    |
| Spezialfinanzierung  |    |               | <b>17'750</b> |                | <b>19'149</b>  |                | <b>20'190</b>  |                | <b>20'971</b> |                  | <b>21'756</b> | <b>23%</b>       |                    |
| Total  |    | 25'367        | 25'367        | 31'878         | 31'878         | 38'079         | 38'079         | 53'126         | 53'126        | 63'543           | 63'543        | 150%             |                    |
| Nettovermögen/-schuld  |    | <b>-7'617</b> |               | <b>-12'729</b> |                | <b>-17'889</b> |                | <b>-32'155</b> |               | <b>-41'786</b>   |               |                  |                    |
| 1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt |    |               |               |                |                |                |                |                |               |                  |               |                  |                    |
| <b>Kennzahlen</b>  |    |               |               |                |                |                |                |                |               |                  |               | Periode          |                    |
| Selbstfinanzierungsanteil                                      |    | <b>5.6%</b>   |               | <b>14.7%</b>   |                | <b>13.9%</b>   |                | <b>12.5%</b>   |               | <b>16.2%</b>     |               | →                | 12.6% ø            |
| Selbstfinanzierungsgrad  |    | 26%           |               | 31%            |                | 29%            |                | 12%            |               | 23%              |               | ↓                | <b>21%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil   |    | 0.5%          |               | 0.7%           |                | 0.9%           |                | 1.3%           |               | 2.0%             |               | →                | 1.1% ø             |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)                                  |    | <b>-789</b>   |               | <b>-1'306</b>  |                | <b>-1'816</b>  |                | <b>-3'232</b>  |               | <b>-4'158</b>    |               | ↓                | -2'260 ø           |

| Wasserwerk                       | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | 2028       |                |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|----------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |             |             |             |             |            | 5-Jahres-Total |
| Selbstfinanzierung               | 281         | 375         | 353         | 318         | 285        | 1'612          |
| Nettoinvestitionen VV            | -430        | -855        | -1'209      | -930        | -350       | -3'774         |
| Haushaltüberschuss/-defizit      | <b>-149</b> | <b>-480</b> | <b>-856</b> | <b>-612</b> | <b>-65</b> | <b>-2'162</b>  |

| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) | Aufwand      |              | Ertrag       |              | Aufwand      |              | Ertrag       |              | Aufwand      |              | Ertrag |  | Veränderung p.a. |       |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|--|------------------|-------|
|   |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |        |  |                  |       |
| Eigene Aufwendungen und Erträge         | 697          | 193          | 701          | 283          | 708          | 285          | 715          | 288          | 722          | 291          |        |  | 1.0%             | 1.0%  |
| Wasserankauf                            | 1'112        |              | 1'103        |              | 1'136        |              | 1'171        |              | 1'206        |              |        |  | 3.0%             |       |
| Mengegebühr                             |              | 1'400        |              | 1'400        |              | 1'407        |              | 1'414        |              | 1'422        |        |  | 0.4%             |       |
| Grundgebühr                             |              | 527          |              | 530          |              | 535          |              | 541          |              | 546          |        |  | 0.9%             |       |
| Aufwertungen VV                         |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |        |  |                  |       |
| Zinsaufwand/-ertrag                     | 87           | 57           | 96           | 62           | 84           | 53           | 93           | 53           | 101          | 54           |        |  | 3.8%             | -1.1% |
| Abschreibungen VV                       | 127          |              | 191          |              | 182          |              | 192          |              | 207          |              |        |  | 13.0%            |       |
| Veränderung Spezialfinanzierung         | 153          |              | 184          |              | 171          |              | 126          |              | 78           |              |        |  |                  |       |
| <b>Total</b>                            | <b>2'176</b> | <b>2'176</b> | <b>2'275</b> | <b>2'275</b> | <b>2'281</b> | <b>2'281</b> | <b>2'296</b> | <b>2'296</b> | <b>2'313</b> | <b>2'313</b> |        |  | 5-Jahres-Total   |       |
| Rechnungsergebnis                       | -            |              | -            |              | -            |              | -            |              | -            |              |        |  | -                |       |
| Abschreibungen/Aufwertungen             | 127          |              | 191          |              | 182          |              | 192          |              | 207          |              |        |  | 899              |       |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung    | 153          |              | 184          |              | 171          |              | 126          |              | 78           |              |        |  | 713              |       |
| Selbstfinanzierung                      | <b>281</b>   |              | <b>375</b>   |              | <b>353</b>   |              | <b>318</b>   |              | <b>285</b>   |              |        |  | <b>1'612</b>     |       |

| Eckwerte und Gebührenplanung                  |              |              |              |              |              | 5 Jahre  |             |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|-------------|
| Kostendeckungsgrad                            | <b>108%</b>  | <b>109%</b>  | <b>108%</b>  | <b>106%</b>  | <b>103%</b>  |          | <b>107%</b> |
| Eigenfinanzierungsgrad                        | 66%          | 63%          | 57%          | 54%          | 54%          |          |             |
| Zinssatz interne Verzinsung                   | 1.40%        | 1.40%        | 1.14%        | 1.10%        | 1.10%        | relevant | E/p.a.      |
| Kalkulatorische Menge (1'000 m <sup>3</sup> ) | 757          | 757          | 761          | 764          | 768          | 0.5%     | 1.0%        |
| Gebührensatz (Fr./m <sup>3</sup> )            | <b>1.85</b>  | <b>1.85</b>  | <b>1.85</b>  | <b>1.85</b>  | <b>1.85</b>  | M        |             |
| Kalkulatorische Menge (in 1'000)              | 15           | 15           | 15           | 15           | 16           | 1.0%     |             |
| Gebührensatz (Fr./Einheit)                    | <b>35.00</b> | <b>35.00</b> | <b>35.00</b> | <b>35.00</b> | <b>35.00</b> | M        |             |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) | Aus        | Ein | Aus        | Ein | Aus          | Ein | Aus        | Ein | Aus        | Ein | 5-Jahres-Total |
|----------------------------------|------------|-----|------------|-----|--------------|-----|------------|-----|------------|-----|----------------|
| Investitionen VV                 | 730        | 300 | 1'155      | 300 | 1'509        | 300 | 1'230      | 300 | 650        | 300 |                |
| Nettoinvestitionen VV            | <b>430</b> |     | <b>855</b> |     | <b>1'209</b> |     | <b>930</b> |     | <b>350</b> |     | <b>3'774</b>   |

| Bilanz (1'000 Fr.)       | Aktiven       |              | Passiven      |              | Aktiven       |              | Passiven      |              | Aktiven       |              | Passiven |  | Veränderung 5 J. |  |
|--------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------|--|------------------|--|
| Verwaltungsvermögen (VV) | 6'725         |              | 7'389         |              | 8'416         |              | 9'154         |              | 9'297         |              |          |  | 38%              |  |
| Fremdkapital             |               | 2'273        |               | 2'753        |               | 3'609        |               | 4'220        |               | 4'285        |          |  | 89%              |  |
| Spezialfinanzierung      |               | <b>4'453</b> |               | <b>4'637</b> |               | <b>4'808</b> |               | <b>4'934</b> |               | <b>5'012</b> |          |  | 13%              |  |
| <b>Total</b>             | <b>6'725</b>  | <b>6'725</b> | <b>7'389</b>  | <b>7'389</b> | <b>8'416</b>  | <b>8'416</b> | <b>9'154</b>  | <b>9'154</b> | <b>9'297</b>  | <b>9'297</b> |          |  | 38%              |  |
| Nettovermögen/-schuld    | <b>-2'273</b> |              | <b>-2'753</b> |              | <b>-3'609</b> |              | <b>-4'220</b> |              | <b>-4'285</b> |              |          |  |                  |  |

1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt

| Kennzahlen                    |              |              |              |              |              | Periode |                    |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     | <b>12.9%</b> | <b>16.5%</b> | <b>15.5%</b> | <b>13.9%</b> | <b>12.3%</b> | →       | 14.2% ø            |
| Selbstfinanzierungsgrad       | 65%          | 44%          | 29%          | 34%          | 81%          | ↓       | <b>43%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          | 1.4%         | 1.5%         | 1.4%         | 1.7%         | 2.0%         | →       | 1.6% ø             |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | <b>-236</b>  | <b>-282</b>  | <b>-366</b>  | <b>-424</b>  | <b>-426</b>  | ↘       | -347 ø             |



| Abwasserbeseitigung              | 2024        | 2025        | 2026          | 2027          | 2028          |                |
|----------------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |             |             |               |               |               | 5-Jahres-Total |
| Selbstfinanzierung               | 98          | 129         | 111           | 70            | 207           | 615            |
| Nettoinvestitionen VV            | -1'020      | -595        | -1'865        | -2'210        | -2'400        | -8'090         |
| Haushaltüberschuss/-defizit      | <b>-922</b> | <b>-466</b> | <b>-1'754</b> | <b>-2'140</b> | <b>-2'193</b> | <b>-7'475</b>  |

| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) | Aufwand      |              | Ertrag       |              | Aufwand      |              | Ertrag       |              | Aufwand      |              | Ertrag |  | Veränderung p.a. |       |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|--|------------------|-------|
|   |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |        |  |                  |       |
| Eigene Aufwendungen und Erträge         | 590          | 55           | 520          | 20           | 525          | 20           | 530          | 20           | 536          | 21           |        |  | 1.0%             | 1.0%  |
| Beitrag an Zweckverband/IKA             | 560          |              | 610          |              | 622          |              | 646          |              | 696          |              |        |  | 2.0%             |       |
| Gebührenertrag                          |              | 815          |              | 850          |              | 854          |              | 859          |              | 1'007        |        |  | 5.4%             |       |
| Grundgebühr                             |              | 340          |              | 365          |              | 369          |              | 372          |              | 439          |        |  | 6.6%             |       |
| Aufwertungen VV                         |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |        |  |                  |       |
| Zinsaufwand/-ertrag                     | 57           | 95           | 71           | 95           | 63           | 78           | 81           | 76           | 104          | 76           |        |  | 16.5%            | -5.4% |
| Abschreibungen VV                       | 24           |              | 45           |              | 79           |              | 96           |              | 194          |              |        |  | >50%             |       |
| Veränderung Spezialfinanzierung         | 75           |              | 83           |              | 32           |              |              | 26           | 12           |              |        |  |                  |       |
| <b>Total</b>                            | <b>1'305</b> | <b>1'305</b> | <b>1'330</b> | <b>1'330</b> | <b>1'322</b> | <b>1'322</b> | <b>1'353</b> | <b>1'353</b> | <b>1'542</b> | <b>1'542</b> |        |  | 5-Jahres-Total   |       |
| Rechnungsergebnis                       | -            |              | -            |              | -            |              | -            |              | -            |              |        |  | -                |       |
| Abschreibungen/Aufwertungen             | 24           |              | 45           |              | 79           |              | 96           |              | 194          |              |        |  | 438              |       |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung    | 75           |              | 83           |              | 32           |              | -26          |              | 12           |              |        |  | 177              |       |
| Selbstfinanzierung                      | <b>98</b>    |              | <b>129</b>   |              | <b>111</b>   |              | <b>70</b>    |              | <b>207</b>   |              |        |  | <b>615</b>       |       |

| Eckwerte und Gebührenplanung                  |             |             |             |             |             | 5 Jahre  |             |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|-------------|
| Kostendeckungsgrad                            | <b>106%</b> | <b>107%</b> | <b>102%</b> | <b>98%</b>  | <b>101%</b> |          | <b>103%</b> |
| Eigenfinanzierungsgrad                        | 100%        | 100%        | 94%         | 73%         | 59%         |          |             |
| Zinssatz interne Verzinsung                   | 1.40%       | 1.40%       | 1.14%       | 1.10%       | 1.10%       | relevant | E/p.a.      |
| Kalkulatorische Menge (1'000 m <sup>3</sup> ) | 543         | 567         | 570         | 572         | 575         | 0.5%     | 1.0%        |
| Gebührensatz (Fr./m <sup>3</sup> )            | <b>1.50</b> | <b>1.50</b> | <b>1.50</b> | <b>1.50</b> | <b>1.75</b> | M        |             |
| Kalkulatorische Menge (1'000 m <sup>2</sup> ) | 680         | 730         | 737         | 745         | 753         | 1.0%     |             |
| Gebührensatz (Fr./m <sup>2</sup> )            | <b>0.50</b> | <b>0.50</b> | <b>0.50</b> | <b>0.50</b> | <b>0.58</b> | M        |             |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) | Aus          | Ein | Aus        | Ein | Aus          | Ein | Aus          | Ein | Aus          | Ein | 5-Jahres-Total |
|----------------------------------|--------------|-----|------------|-----|--------------|-----|--------------|-----|--------------|-----|----------------|
| Investitionen VV                 | 1'320        | 300 | 895        | 300 | 2'165        | 300 | 2'510        | 300 | 2'700        | 300 |                |
| Nettoinvestitionen VV            | <b>1'020</b> |     | <b>595</b> |     | <b>1'865</b> |     | <b>2'210</b> |     | <b>2'400</b> |     | <b>8'090</b>   |

| Bilanz (1'000 Fr.)       | Aktiven      |              | Passiven     |              | Aktiven      |              | Passiven      |              | Aktiven       |               | Passiven |  | Veränderung 5 J. |       |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|--|------------------|-------|
|                          |              |              |              |              |              |              |               |              |               |               |          |  |                  |       |
| Verwaltungsvermögen (VV) | 5'021        |              | 5'571        |              | 7'357        |              | 9'471         |              | 11'677        |               |          |  |                  | 133%  |
| Fremdkapital             |              | 1) -1'772    |              | -1'305       |              | 449          |               | 2'588        |               | 4'782         |          |  |                  | -370% |
| Spezialfinanzierung      |              | <b>6'793</b> |              | <b>6'877</b> |              | <b>6'908</b> |               | <b>6'883</b> |               | <b>6'895</b>  |          |  |                  | 2%    |
| <b>Total</b>             | <b>5'021</b> | <b>5'021</b> | <b>5'571</b> | <b>5'571</b> | <b>7'357</b> | <b>7'357</b> | <b>9'471</b>  | <b>9'471</b> | <b>11'677</b> | <b>11'677</b> |          |  |                  | 133%  |
| Nettovermögen/-schuld    | <b>1'772</b> |              | <b>1'305</b> |              | <b>-449</b>  |              | <b>-2'588</b> |              | <b>-4'782</b> |               |          |  |                  |       |

1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt

| Kennzahlen                    |             |             |             |             |              | Periode |                   |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------|-------------------|
|                               |             |             |             |             |              |         |                   |
| Selbstfinanzierungsanteil     | <b>7.5%</b> | <b>9.7%</b> | <b>8.4%</b> | <b>5.3%</b> | <b>13.4%</b> | ↘       | 8.9% ø            |
| Selbstfinanzierungsgrad       | 10%         | 22%         | 6%          | 3%          | 9%           | ↘       | <b>8%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          | -2.9%       | -1.8%       | -1.1%       | 0.4%        | 1.8%         | →       | -0.7% ø           |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | <b>184</b>  | <b>134</b>  | <b>-46</b>  | <b>-260</b> | <b>-476</b>  | ↘       | -93 ø             |

| Abfallwirtschaft                 |  | 2024      | 2025       | 2026        | 2027     | 2028     | 5-Jahres-Total |            |
|----------------------------------|--|-----------|------------|-------------|----------|----------|----------------|------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |  |           |            |             |          |          |                |            |
| Selbstfinanzierung               |  | 93        | 107        | 5           | 3        | 3        |                | 211        |
| Nettoinvestitionen VV            |  | -         | -140       | -140        | -        | -        |                | -280       |
| Haushaltüberschuss/-defizit      |  | <b>93</b> | <b>-34</b> | <b>-135</b> | <b>3</b> | <b>3</b> |                | <b>-69</b> |

| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) |  | Aufwand    |            | Ertrag     |            | Aufwand    |            | Ertrag     |            | Aufwand    |            | Ertrag     |            | Aufwand |  | Ertrag |  | Veränderung p.a. |                |
|---|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------|--|--------|--|------------------|----------------|
| Eigene Aufwendungen und Erträge         |  | 857        | 88         | 815        | 46         | 823        | 46         | 831        | 47         | 840        | 47         | 840        | 47         |         |  |        |  | 1.0%             | 1.0%           |
| Grundgebühr                             |  |            | 281        |            | 290        |            | 195        |            | 197        |            | 200        |            | 200        |         |  |        |  |                  | -8.2%          |
| Mengengebühr                            |  |            | 558        |            | 561        |            | 567        |            | 572        |            | 578        |            | 578        |         |  |        |  |                  | 0.9%           |
| Aufwertungen VV                         |  |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |         |  |        |  |                  |                |
| Zinsaufwand/-ertrag                     |  | 1          | 24         | 1          | 25         | 2          | 22         | 3          | 21         | 3          | 20         | 3          | 20         |         |  |        |  | >50%             | -3.9%          |
| Abschreibungen VV                       |  | 6          |            | 12         |            | 31         |            | 31         |            | 31         |            | 31         |            |         |  |        |  |                  | 48.4%          |
| Veränderung Spezialfinanzierung         |  | 87         |            | 94         |            |            | 26         |            | 28         |            | 28         |            | 28         |         |  |        |  |                  |                |
| <b>Total</b>                            |  | <b>951</b> | <b>951</b> | <b>922</b> | <b>922</b> | <b>856</b> | <b>856</b> | <b>865</b> | <b>865</b> | <b>873</b> | <b>873</b> | <b>873</b> | <b>873</b> |         |  |        |  |                  | 5-Jahres-Total |
| Rechnungsergebnis                       |  | -          |            | -          |            | -          |            | -          |            | -          |            | -          |            |         |  |        |  |                  |                |
| Abschreibungen/Aufwertungen             |  | 6          |            | 12         |            | 31         |            | 31         |            | 31         |            | 31         |            |         |  |        |  |                  | 111            |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung    |  | 87         |            | 94         |            | -26        |            | -28        |            | -28        |            | -28        |            |         |  |        |  |                  | 100            |
| Selbstfinanzierung                      |  | <b>93</b>  |            | <b>107</b> |            | <b>5</b>   |            | <b>3</b>   |            | <b>3</b>   |            | <b>3</b>   |            |         |  |        |  |                  | <b>211</b>     |

| Eckwerte und Gebührenplanung     |  | 5 Jahre      |              |              |              |              | relevant |  | E/p.a. |             |
|----------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|--|--------|-------------|
| Kostendeckungsgrad               |  | <b>110%</b>  | <b>111%</b>  | <b>97%</b>   | <b>97%</b>   | <b>97%</b>   |          |  |        | <b>102%</b> |
| Eigenfinanzierungsgrad           |  | 100%         | 100%         | 100%         | 100%         | 100%         |          |  |        |             |
| Zinssatz interne Verzinsung      |  | 1.40%        | 1.40%        | 1.14%        | 1.10%        | 1.10%        |          |  |        |             |
| Kalkulatorische Anzahl Haushalte |  | 4'688        | 4'838        | 4'887        | 4'937        | 4'988        | 1.0%     |  | 1.0%   |             |
| Gebührensatz (Fr./Haushalt)      |  | <b>59.94</b> | <b>59.94</b> | <b>40.00</b> | <b>40.00</b> | <b>40.00</b> |          |  |        | M           |
| Kalkulatorische Menge (in 1'000) |  | 335          | 337          | 340          | 344          | 347          | 1.0%     |  |        |             |
| Gebührensatz (Fr./Sack 35 lit.)  |  | <b>1.67</b>  | <b>1.67</b>  | <b>1.67</b>  | <b>1.67</b>  | <b>1.67</b>  |          |  |        | M           |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) |  | Aus |   | Ein        |   | Aus        |   | Ein |   | Aus |   | Ein |   | 5-Jahres-Total |            |
|----------------------------------|--|-----|---|------------|---|------------|---|-----|---|-----|---|-----|---|----------------|------------|
| Investitionen VV                 |  | -   | - | 140        | - | 140        | - | -   | - | -   | - | -   | - |                |            |
| Nettoinvestitionen VV            |  | -   |   | <b>140</b> |   | <b>140</b> |   | -   |   | -   |   | -   |   |                | <b>280</b> |

| Bilanz (1'000 Fr.)       |    | Aktiven      |              | Passiven     |              | Aktiven      |              | Passiven     |              | Aktiven      |              | Passiven     |              | Aktiven |  | Passiven |  | Veränderung 5 J. |      |
|--------------------------|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--|----------|--|------------------|------|
| Verwaltungsvermögen (VV) |    | 32           |              | 160          |              | 269          |              | 238          |              | 207          |              | 207          |              |         |  |          |  |                  | 551% |
| Fremdkapital             | 1) |              | -1'763       |              | -1'730       |              | -1'595       |              | -1'598       |              | -1'601       |              | -1'601       |         |  |          |  |                  | -9%  |
| Spezialfinanzierung      |    |              | <b>1'795</b> |              | <b>1'890</b> |              | <b>1'864</b> |              | <b>1'836</b> |              | <b>1'808</b> |              | <b>1'808</b> |         |  |          |  |                  | 1%   |
| <b>Total</b>             |    | <b>32</b>    | <b>32</b>    | <b>160</b>   | <b>160</b>   | <b>269</b>   | <b>269</b>   | <b>238</b>   | <b>238</b>   | <b>207</b>   | <b>207</b>   | <b>207</b>   | <b>207</b>   |         |  |          |  |                  | 551% |
| Nettovermögen/-schuld    |    | <b>1'763</b> |              | <b>1'730</b> |              | <b>1'595</b> |              | <b>1'598</b> |              | <b>1'601</b> |              | <b>1'601</b> |              |         |  |          |  |                  |      |

1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt

| Kennzahlen                    |  | Periode     |              |             |             |             | 5 Jahre |            |
|-------------------------------|--|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|---------|------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     |  | <b>9.8%</b> | <b>11.5%</b> | <b>0.6%</b> | <b>0.4%</b> | <b>0.4%</b> | ↓       | 4.5% ø     |
| Selbstfinanzierungsgrad       |  | k.A.        | 76%          | 4%          | k.A.        | k.A.        | ↑       | <b>75%</b> |
| Zinsbelastungsanteil          |  | -2.4%       | -2.7%        | -2.4%       | -2.1%       | -2.1%       | ↗       | -2.3% ø    |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) |  | <b>183</b>  | <b>177</b>   | <b>162</b>  | <b>161</b>  | <b>159</b>  | ↗       | 168 ø      |

| Elektrizitätswerk  |  | 2024          | 2025         | 2026          | 2027         | 2028          |                |               |              |                  |              |                  |                    |
|--|--|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>                               |  |               |              |               |              |               | 5-Jahres-Total |               |              |                  |              |                  |                    |
| Selbstfinanzierung   |  | 360           | 1'638        | 1'551         | 1'442        | 1'332         | 6'323          |               |              |                  |              |                  |                    |
| Nettoinvestitionen VV  |  | -1'301        | -1'920       | -1'597        | -1'067       | -700          | -6'585         |               |              |                  |              |                  |                    |
| Haushaltüberschuss/-defizit                                    |  | <b>-941</b>   | <b>-282</b>  | <b>-46</b>    | <b>375</b>   | <b>632</b>    | <b>-262</b>    |               |              |                  |              |                  |                    |
| <b>Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)</b>                 |  | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand       | Ertrag       | Veränderung p.a. |              |                  |                    |
| Eigene Aufwendungen und Erträge                                |  | 1'438         | 432          | 1'479         | 324          | 1'494         | 327            | 1'509         | 330          | 1'524            | 334          | 1.0%             | 1.0%               |
| Einkauf Energie + Netznutzung                                  |  | 8'441         |              | 7'421         |              | 7'570         |                | 7'723         |              | 7'879            |              | 2.0%             |                    |
| Gebührenertrag   |  |               | 9'911        |               | 10'335       |               | 10'388         |               | 10'441       |                  | 10'494       |                  | 1.4%               |
| Aufwertungen VV  |  |               |              |               |              |               |                |               |              |                  |              |                  |                    |
| Zinsaufwand/-ertrag  |  | 200           | 96           | 188           | 67           | 165           | 65             | 170           | 73           | 174              | 82           | -3.5%            | -3.9%              |
| Abschreibungen VV  |  | 414           |              | 601           |              | 640           |                | 662           |              | 675              |              | 13.0%            |                    |
| Veränderung Spezialfinanzierung                                |  |               | 54           | 1'037         |              | 911           |                | 781           |              | 657              |              |                  |                    |
| Total  |  | 10'494        | 10'494       | 10'726        | 10'726       | 10'780        | 10'780         | 10'844        | 10'844       | 10'909           | 10'909       | 5-Jahres-Total   |                    |
| Rechnungsergebnis  |  | -             |              | -             |              | -             |                | -             |              | -                |              | -                |                    |
| Abschreibungen/Aufwertungen                                    |  | 414           |              | 601           |              | 640           |                | 662           |              | 675              |              | 2'991            |                    |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung                           |  | -54           |              | 1'037         |              | 911           |                | 781           |              | 657              |              | 3'332            |                    |
| Selbstfinanzierung   |  | <b>360</b>    |              | <b>1'638</b>  |              | <b>1'551</b>  |                | <b>1'442</b>  |              | <b>1'332</b>     |              | <b>6'323</b>     |                    |
| <b>Eckwerte und Gebührenplanung</b>                            |  |               |              |               |              |               | 5 Jahre        |               |              |                  |              |                  |                    |
| Kostendeckungsgrad   |  | <b>99%</b>    |              | <b>111%</b>   |              | <b>109%</b>   |                | <b>108%</b>   |              | <b>106%</b>      |              | <b>107%</b>      |                    |
| Eigenfinanzierungsgrad   |  | 36%           |              | 40%           |              | 43%           |                | 47%           |              | 51%              |              |                  |                    |
| Zinssatz interne Verzinsung                                    |  | 1.40%         |              | 1.40%         |              | 1.14%         |                | 1.10%         |              | 1.10%            |              | relevant         | E/p.a.             |
| Kalkulatorische Menge (MWh)                                    |  | 38'490        |              | 41'044        |              | 41'254        |                | 41'464        |              | 41'675           |              | 0.5%             | 1.0%               |
| Gebührensatz (Fr./KWh) HT EWFSmall                             |  | <b>0.2575</b> |              | <b>0.2518</b> |              | <b>0.2518</b> |                | <b>0.2518</b> |              | <b>0.2518</b>    |              | M                |                    |
| <b>Investitionsrechnung (1'000 Fr.)</b>                        |  | Aus           | Ein          | Aus           | Ein          | Aus           | Ein            | Aus           | Ein          | Aus              | Ein          | 5-Jahres-Total   |                    |
| Investitionen VV   |  | 1'501         | 200          | 2'120         | 200          | 1'797         | 200            | 1'067         | -            | 900              | 200          |                  |                    |
| Nettoinvestitionen VV  |  | <b>1'301</b>  |              | <b>1'920</b>  |              | <b>1'597</b>  |                | <b>1'067</b>  |              | <b>700</b>       |              | <b>6'585</b>     |                    |
| <b>Bilanz (1'000 Fr.)</b>                                      |  | Aktiven       | Passiven     | Aktiven       | Passiven     | Aktiven       | Passiven       | Aktiven       | Passiven     | Aktiven          | Passiven     | Veränderung 5 J. |                    |
| Verwaltungsvermögen (VV)                                       |  | 13'138        |              | 14'458        |              | 15'415        |                | 15'820        |              | 15'845           |              | 21%              |                    |
| Fremdkapital   |  |               | 8'429        |               | 8'711        |               | 8'757          |               | 8'382        |                  | 7'750        | -8%              |                    |
| Spezialfinanzierung  |  |               | <b>4'709</b> |               | <b>5'746</b> |               | <b>6'657</b>   |               | <b>7'438</b> |                  | <b>8'095</b> | 72%              |                    |
| Total  |  | 13'138        | 13'138       | 14'458        | 14'458       | 15'415        | 15'415         | 15'820        | 15'820       | 15'845           | 15'845       | 21%              |                    |
| Nettovermögen/-schuld  |  | <b>-8'429</b> |              | <b>-8'711</b> |              | <b>-8'757</b> |                | <b>-8'382</b> |              | <b>-7'750</b>    |              |                  |                    |
| 1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt |  |               |              |               |              |               |                |               |              |                  |              |                  |                    |
| <b>Kennzahlen</b>  |  |               |              |               |              |               | Periode        |               |              |                  |              |                  |                    |
| Selbstfinanzierungsanteil                                      |  | <b>3.4%</b>   |              | <b>15.3%</b>  |              | <b>14.4%</b>  |                | <b>13.3%</b>  |              | <b>12.2%</b>     |              | →                | 11.7% ø            |
| Selbstfinanzierungsgrad  |  | 28%           |              | 85%           |              | 97%           |                | 135%          |              | 190%             |              | →                | <b>96%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil   |  | 1.0%          |              | 1.1%          |              | 0.9%          |                | 0.9%          |              | 0.8%             |              | →                | 1.0% ø             |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)                                  |  | <b>-874</b>   |              | <b>-893</b>   |              | <b>-889</b>   |                | <b>-842</b>   |              | <b>-771</b>      |              | ↘                | -854 ø             |

| <b>Fernwärme</b>   | <b>2024</b> |               | <b>2025</b>   |               | <b>2026</b>   |                | <b>2027</b>    |               | <b>2028</b>    |            |                     |
|--|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------|---------------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>                               |             |               |               |               |               |                |                |               |                |            | 5-Jahres-Total      |
| Selbstfinanzierung   | -           | -             | -             | -             | 131           | 106            | 106            | 992           | 992            |            | 1'230               |
| Nettoinvestitionen VV  | -450        | -3'850        | -3'850        | -2'500        | -2'500        | -12'000        | -9'000         | -9'000        | -27'800        |            | -27'800             |
| Haushaltüberschuss/-defizit                                    | <b>-450</b> | <b>-3'850</b> | <b>-3'850</b> | <b>-2'369</b> | <b>-2'369</b> | <b>-11'894</b> | <b>-8'008</b>  | <b>-8'008</b> | <b>-26'570</b> |            | <b>-26'570</b>      |
| <b>Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)</b>                 | Aufwand     | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag     | Veränderung p.a.    |
| Eigene Aufwendungen und Erträge                                |             |               |               |               | 15            | 15             | 15             | 100           | 100            |            | 1.0%                |
| Einkauf Energie  |             |               |               |               | 75            | 77             | 77             | 503           | 503            |            | 2.0%                |
| Gebührenertrag   |             |               |               |               |               | 270            | 271            | 1'800         | 1'800          |            |                     |
| Grundgebühr  |             |               |               |               |               |                |                |               |                |            |                     |
| Aufwertungen VV  |             |               |               |               |               |                |                |               |                |            |                     |
| Zinsaufwand/-ertrag  |             |               |               |               | 49            | 73             | -1             | 203           | -1             |            |                     |
| Abschreibungen VV  |             |               |               |               | 178           | 178            | 178            | 927           | 927            |            |                     |
| Veränderung Spezialfinanzierung                                |             |               |               |               |               | 47             | 72             | 66            | 66             |            |                     |
| <b>Total</b>   | -           | -             | -             | -             | 317           | 317            | 343            | 343           | 1'799          | 1'799      | 5-Jahres-Total      |
| Rechnungsergebnis  | -           | -             | -             | -             | -             | -              | -              | -             | -              |            | -                   |
| Abschreibungen/Aufwertungen                                    | -           | -             | -             | -             | 178           | 178            | 178            | 927           | 927            |            | 1'283               |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung                           | -           | -             | -             | -             | -47           | -72            | -72            | 66            | 66             |            | -54                 |
| Selbstfinanzierung   | -           | -             | -             | -             | <b>131</b>    | <b>106</b>     | <b>106</b>     | <b>992</b>    | <b>992</b>     |            | <b>1'230</b>        |
| <b>Eckwerte und Gebührenplanung</b>                            |             |               |               |               |               |                |                |               |                |            | 5 Jahre             |
| Kostendeckungsgrad   |             |               |               |               | <b>85%</b>    | <b>79%</b>     | <b>104%</b>    | <b>104%</b>   | <b>104%</b>    |            | <b>98%</b>          |
| Eigenfinanzierungsgrad   | 0%          | 0%            | 0%            | 0%            | 0%            | 0%             | 0%             | 0%            | 0%             |            |                     |
| Zinssatz interne Verzinsung                                    | 1.40%       | 1.40%         | 1.40%         | 1.14%         | 1.10%         | 1.10%          | 1.10%          | 1.10%         | 1.10%          |            | relevant E/p.a.     |
| Kalkulatorische Menge (Haushalte)                              | -           | -             | -             | 150           | 151           | 1'000          | 1'000          | 1'000         | 1'000          |            | 0.5% 1.0%           |
| Gebührensatz (Fr./Haushalt)                                    | -           | -             | -             | <b>1'800</b>  | <b>1'800</b>  | <b>1'800</b>   | <b>1'800</b>   | <b>1'800</b>  | <b>1'800</b>   |            | M                   |
| <b>Investitionsrechnung (1'000 Fr.)</b>                        | Aus         | Ein           | Aus           | Ein           | Aus           | Ein            | Aus            | Ein           | Aus            | Ein        | 5-Jahres-Total      |
| Investitionen VV   | 450         | -             | 3'850         | -             | 2'500         | -              | 12'000         | -             | 9'000          | -          |                     |
| Nettoinvestitionen VV  | <b>450</b>  |               | <b>3'850</b>  |               | <b>2'500</b>  |                | <b>12'000</b>  |               | <b>9'000</b>   |            | <b>27'800</b>       |
| <b>Bilanz (1'000 Fr.)</b>                                      | Aktiven     | Passiven      | Aktiven       | Passiven      | Aktiven       | Passiven       | Aktiven        | Passiven      | Aktiven        | Passiven   | Veränderung 5 J.    |
| Verwaltungsvermögen (VV)                                       | 450         |               | 4'300         |               | 6'622         |                | 18'443         |               | 26'517         |            | 5793%               |
| Fremdkapital   |             | 450           |               | 4'300         |               | 6'669          |                | 18'563        |                | 26'570     | 5804%               |
| Spezialfinanzierung  |             | -             |               | -             |               | <b>-47</b>     |                | <b>-119</b>   |                | <b>-54</b> |                     |
| <b>Total</b>   | 450         | 450           | 4'300         | 4'300         | 6'622         | 6'622          | 18'443         | 18'443        | 26'517         | 26'517     | 5793%               |
| Nettovermögen/-schuld  | <b>-450</b> |               | <b>-4'300</b> |               | <b>-6'669</b> |                | <b>-18'563</b> |               | <b>-26'570</b> |            |                     |
| 1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt |             |               |               |               |               |                |                |               |                |            |                     |
| <b>Kennzahlen</b>  |             |               |               |               |               |                |                |               |                |            | Periode             |
| Selbstfinanzierungsanteil                                      |             |               |               |               | <b>48.5%</b>  | <b>39.3%</b>   | <b>55.2%</b>   |               |                |            | ↑ 47.7% ø           |
| Selbstfinanzierungsgrad  | 0%          | 0%            | 0%            | 5%            | 1%            | 11%            |                |               |                |            | ↓ <b>4%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil   |             |               |               | 18.1%         | 27.1%         | 11.4%          |                |               |                |            | ↓ 18.9% ø           |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)                                  | <b>-47</b>  | <b>-441</b>   | <b>-677</b>   | <b>-1'866</b> | <b>-2'644</b> |                |                |               |                |            | ↓ -1'135 ø          |

| Gesamthaushalt                   | 2024 |               | 2025           |                | 2026           |                | 2027 |  | 2028 |  | 5-Jahres-Total  |
|----------------------------------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|--|------|--|-----------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |      |               |                |                |                |                |      |  |      |  |                 |
| Selbstfinanzierung               | 1)   | 6'397         | 3'167          | 5'450          | 5'276          | 6'441          |      |  |      |  | 26'731          |
| Nettoinvestitionen VV            |      | -10'856       | -22'604        | -52'520        | -48'127        | -41'142        |      |  |      |  | -175'249        |
| Veränderung Nettovermögen        |      | -4'459        | -19'437        | -47'070        | -42'851        | -34'701        |      |  |      |  | -148'518        |
| Nettoinvestitionen FV            |      | -             | -71            | -600           | -3'100         | -              |      |  |      |  | -3'771          |
| Haushaltüberschuss/-defizit      |      | <b>-4'459</b> | <b>-19'508</b> | <b>-47'670</b> | <b>-45'951</b> | <b>-34'701</b> |      |  |      |  | <b>-152'289</b> |

1) ohne FK-Fonds

| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)       | Aufwand |              | Ertrag       |              | Aufwand      |              | Ertrag |        | Aufwand |        | Ertrag |  | Veränderung p.a. |       |
|-----------------------------------|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------|---------|--------|--------|--|------------------|-------|
| Aufwendungen und Erträge          | 75'380  | 80'152       | 76'126       | 78'378       | 77'921       | 82'669       | 79'809 | 84'704 | 81'820  | 88'223 |        |  | 2.1%             | 2.4%  |
| Abschreibungen VV                 | 2'912   |              | 4'122        |              | 4'943        |              | 5'668  |        | 7'192   |        |        |  | 25.4%            |       |
| Interne Verrechnungen             | 2'180   | 2'180        | 2'155        | 2'155        | 2'132        | 2'132        | 2'192  | 2'192  | 2'366   | 2'366  |        |  | 2.1%             | 2.1%  |
| Finanzaufwand/-ertrag             | 282     | 1'908        | 405          | 1'321        | 589          | 1'291        | 1'108  | 1'489  | 1'618   | 1'657  |        |  | >50%             | -3.5% |
| Buchgewinne/-verluste             |         |              |              |              |              |              |        |        |         |        |        |  |                  |       |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV         | 315     | 54           | 1'399        |              | 1'114        | 73           | 907    | 126    | 813     | 28     |        |  |                  |       |
| Ao Aufwand/Ertrag                 |         |              |              |              |              |              |        |        |         |        |        |  |                  |       |
| Total                             | 81'069  | 84'293       | 84'208       | 81'854       | 86'699       | 86'165       | 89'684 | 88'510 | 93'809  | 92'273 |        |  | 5-Jahres-Total   |       |
| Rechnungsergebnis                 | 3'224   |              | -2'355       |              | -534         |              | -1'174 |        | -1'536  |        |        |  | -2'374           |       |
| Abschreibungen                    | 2'912   |              | 4'122        |              | 4'943        |              | 5'668  |        | 7'192   |        |        |  | 24'838           |       |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E | 260     |              | 1'399        |              | 1'041        |              | 781    |        | 785     |        |        |  | 4'267            |       |
| Selbstfinanzierung                | 1)      | <b>6'397</b> | <b>3'167</b> | <b>5'450</b> | <b>5'276</b> | <b>6'441</b> |        |        |         |        |        |  | <b>26'731</b>    |       |

| Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.) | Saldo        | Saldo         | Saldo       | Saldo         | Saldo         | 5-Jahres-Total |
|---|--------------|---------------|-------------|---------------|---------------|----------------|
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit    | 1'599        | -3'270        | -1'235      | -1'555        | -1'575        | -6'036         |
| Ergebnis aus Finanzierung               | 1'625        | 915           | 702         | 381           | 39            | 3'662          |
| Ausserordentliches Ergebnis             | -            | -             | -           | -             | -             | -              |
| Rechnungsergebnis                       | <b>3'224</b> | <b>-2'355</b> | <b>-534</b> | <b>-1'174</b> | <b>-1'536</b> | <b>-2'374</b>  |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) | Netto         | Netto         | Netto         | Netto         | Netto         | 5-Jahres-Total |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Verwaltungsvermögen (VV)         | <b>10'856</b> | <b>22'604</b> | <b>52'520</b> | <b>48'127</b> | <b>41'142</b> | <b>175'249</b> |
| Finanzvermögen (FV)              | -             | 71            | 600           | 3'100         | -             | 3'771          |

| Geldflussrechnung (1'000 Fr.)         | Saldo          | Saldo        | Saldo      | Saldo       | Saldo       | 5-Jahres-Total |
|---------------------------------------|----------------|--------------|------------|-------------|-------------|----------------|
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit | 3'302          | 978          | 6'913      | 5'227       | 6'341       | 22'762         |
| Geldfluss aus Investitionen           | -10'856        | -22'675      | -53'120    | -51'227     | -41'142     | -179'021       |
| Geldfluss aus Finanzierungen          | -3'000         | 23'000       | 47'000     | 45'000      | 34'000      | 146'000        |
| Veränderung flüssige Mittel           | <b>-10'554</b> | <b>1'303</b> | <b>792</b> | <b>-999</b> | <b>-801</b> | <b>-10'258</b> |

| Bilanz (1'000 Fr.)                 | Aktiven       |                | Passiven      |                | Aktiven        |                | Passiven       |                | Aktiven         |                | Passiven |  | Veränderung 5 J. |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------|--|------------------|
| Finanzvermögen                     | 56'787        |                | 57'350        |                | 57'280         |                | 59'429         |                | 58'728          |                |          |  | 3%               |
| davon Liquidität, KK + Anlagen     | 10'879        |                | 9'171         |                | 9'963          |                | 8'964          |                | 8'163           |                |          |  | -25%             |
| Verwaltungsvermögen (VV)           | 74'092        |                | 92'573        |                | 140'151        |                | 182'609        |                | 216'559         |                |          |  | 192%             |
| Fremdkapital                       |               | 27'125         |               | 47'125         |                | 94'125         |                | 139'125        |                 | 173'125        |          |  | 538%             |
| davon Fremdvverschuldung + ext. KK |               | 4'570          |               | 24'570         |                | 71'570         |                | 116'570        |                 | 150'570        |          |  | 3195%            |
| Eigenkapital                       |               | <b>103'754</b> |               | <b>102'799</b> |                | <b>103'306</b> |                | <b>102'913</b> |                 | <b>102'162</b> |          |  | <b>-2%</b>       |
| Total                              | 130'879       | 130'879        | 149'923       | 149'923        | 197'430        | 197'430        | 242'038        | 242'038        | 275'287         | 275'287        |          |  | 110%             |
| Nettovermögen/-schuld              | <b>29'662</b> |                | <b>10'225</b> |                | <b>-36'845</b> |                | <b>-79'696</b> |                | <b>-114'397</b> |                |          |  |                  |

| Kennzahlen                    | Periode |              |              |               |               | Veränderung    |                      |
|-------------------------------|---------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------------|
| Gesamtsteuerfuss              | 2)      | 99%          | 99%          | 105%          | 105%          | 105%           |                      |
| Selbstfinanzierungsanteil     |         | <b>7.8%</b>  | <b>4.0%</b>  | <b>6.5%</b>   | <b>6.1%</b>   | <b>7.2%</b>    | ↘ 6.3% ø             |
| Selbstfinanzierungsgrad       |         | 59%          | 14%          | 10%           | 11%           | 16%            | ↘ <b>15%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          |         | -0.1%        | -0.1%        | 0.2%          | 0.8%          | 1.3%           | → 0.4% ø             |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) |         | <b>3'074</b> | <b>1'049</b> | <b>-3'741</b> | <b>-8'010</b> | <b>-11'383</b> | ↘ -3'802 ø           |

2) inkl. Schule(n)

| Haushaltsaldo               | 1'000 Franken |               |                | Franken je Einwohner |             |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------------|-------------|---------------|
|                             | 2023          | 2024          | 2025           | 2023                 | 2024        | 2025          |
|                             | Rechnung      | Approx        | Budget         | Rechnung             | Approx      | Budget        |
| <b>Gesamthaushalt</b>       |               |               |                |                      |             |               |
| Selbstfinanzierung          | 2'796         | 6'397         | 3'167          | 293                  | 663         | 325           |
| Nettoinvestitionen VV       | -8'051        | -10'856       | -22'604        | -843                 | -1'125      | -2'318        |
| Veränderung Nettovermögen   | <b>-5'256</b> | <b>-4'459</b> | <b>-19'437</b> | <b>-550</b>          | <b>-462</b> | <b>-1'994</b> |
| Nettoinvestitionen FV       | -             | -             | -71            | -                    | -           | -7            |
| Haushaltüberschuss/-defizit | <b>-5'256</b> | <b>-4'459</b> | <b>-19'508</b> | <b>-550</b>          | <b>-462</b> | <b>-2'001</b> |

| Geldflussrechnung                     | 1'000 Franken  |                |                | Franken je Einwohner |               |               |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|---------------|---------------|
|                                       | 2023           | 2024           | 2025           | 2023                 | 2024          | 2025          |
|                                       | Rechnung       | Approx         | Budget         | Rechnung             | Approx        | Budget        |
| <b>Gesamthaushalt</b>                 |                |                |                |                      |               |               |
| <b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>      |                |                |                |                      |               |               |
| Nettokosten Gemeinde                  | -18'369        | -15'796        | -20'139        | -1'923               | -1'637        | -2'066        |
| Nettokosten Schule                    | -20'855        | -22'823        | -23'402        | -2'183               | -2'365        | -2'400        |
| Nettokosten Finanzen und Steuern      | -1'337         | -1'641         | -2'738         | -140                 | -170          | -281          |
| Total Aufwand (netto)                 | <b>-40'561</b> | <b>-40'259</b> | <b>-46'279</b> | <b>-4'246</b>        | <b>-4'172</b> | <b>-4'747</b> |
| Direkte Gemeindesteuern               | 37'401         | 36'466         | 39'131         | 3'915                | 3'779         | 4'013         |
| Grundstückgewinnsteuern               | 4'737          | 5'000          | 4'500          | 496                  | 518           | 462           |
| Direkter Finanzausgleich              | 18             | 1'571          | 215            | 2                    | 163           | 22            |
| Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzung | -1'404         | 447            | 78             | -147                 | 46            | 8             |
| Total Ertrag (netto)                  | <b>40'752</b>  | <b>43'484</b>  | <b>43'924</b>  | <b>4'266</b>         | <b>4'506</b>  | <b>4'505</b>  |
| Ergebnis Erfolgsrechnung              | 191            | 3'224          | -2'355         | 20                   | 334           | -242          |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen    | 2'400          | 2'912          | 4'122          | 251                  | 302           | 423           |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E     | 1) 205         | 260            | 1'399          | 21                   | 27            | 144           |
| Selbstfinanzierung                    | <b>2'796</b>   | <b>6'397</b>   | <b>3'167</b>   | <b>293</b>           | <b>663</b>    | <b>325</b>    |
| Überträge in Investitionsbereich      | -              | -              | -              | -                    | -             | -             |
| Veränderung übriges Finanzvermögen    | 2) -3'415      | -1'856         | -2'189         | -358                 | -192          | -224          |
| Veränderung übriges Fremdkapital      | 5'451          | -1'239         | -              | 571                  | -128          | -             |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit | <b>4'831</b>   | <b>3'302</b>   | <b>978</b>     | <b>506</b>           | <b>342</b>    | <b>100</b>    |
| <b>II. Investitionstätigkeit</b>      |                |                |                |                      |               |               |
| Verwaltungsvermögen (VV)              | -8'051         | -10'856        | -22'604        | -843                 | -1'125        | -2'318        |
| Finanzvermögen (FV)                   | -              | -              | -71            | -                    | -             | -7            |
| Überträge aus betrieblichem Bereich   | -              | -              | -              | -                    | -             | -             |
| Veränderung Abgrenzungen etc.         | 3) -0          | -              | -              | -0                   | -             | -             |
| Geldfluss aus Investitionen           | <b>-8'051</b>  | <b>-10'856</b> | <b>-22'675</b> | <b>-843</b>          | <b>-1'125</b> | <b>-2'326</b> |
| <b>III. Finanzierungstätigkeit</b>    |                |                |                |                      |               |               |
| Veränderung verzinsliche Schulden     | 4) -7'000      | -              | 20'000         | -733                 | -             | 2'051         |
| Veränderung interne Kontokorrente     | -              | -              | -              | -                    | -             | -             |
| Veränderung übrige Kontokorrente      | 1'005          | -              | -              | 105                  | -             | -             |
| Veränderung Finanzanlagen             | 4) 5           | -3'000         | 3'000          | 1                    | -311          | 308           |
| Geldfluss aus Finanzierungen          | <b>-5'990</b>  | <b>-3'000</b>  | <b>23'000</b>  | <b>-627</b>          | <b>-311</b>   | <b>2'359</b>  |
| Veränderung Flüssige Mittel           | <b>-9'210</b>  | <b>-10'554</b> | <b>1'303</b>   | <b>-964</b>          | <b>-1'094</b> | <b>134</b>    |

1) inkl. Spezialfinanzierungen

2) inkl. WB Anlagen Finanzvermögen

3) TA, TP, Rückstellungen etc.

4) inkl. kurzfristiger Bereich

| <b>Spezifische Kosten<br/>(Franken je Einwohner/Schüler)</b> | 2023<br>Rechnung | 2024<br>Approx | 2025<br>Budget | 2024<br>vs. Rg. | 2025<br>vs. Rg. | 2025<br>vs. Approx |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| <b>Bildung</b>   |                  |                |                |                 |                 |                    |
| - Kindergarten (je Schüler)                                  | 17'919           | 19'015         | 19'860         | 6%              | 11% !!          | 4%                 |
| - Primarschule (je Schüler)                                  | 18'673           | 20'663         | 20'690         | 11%             | 11% !!          | 0%                 |
| - Sekundarschule (je Schüler)                                | 24'609           | 25'886         | 26'498         | 5%              | 8% !!           | 2%                 |
| <b>Umweltschutz und Raumordnung</b>                          |                  |                |                |                 |                 |                    |
| - Wasserwerk (brutto)  | 234              | 226            | 233            | -4%             | -1%             | 3%                 |
| - Abwasserbeseitigung (brutto)                               | 141              | 135            | 136            | -4%             | -3%             | 1%                 |
| - Abfallwirtschaft (brutto)                                  | 96               | 99             | 95             | 3%              | -1%             | -4%                |
| <b>Volkswirtschaft</b>                                       |                  |                |                |                 |                 |                    |
| - Elektrizitätswerk (brutto)                                 | 1'304            | 1'087          | 1'100          | -17%            | -16%            | 1%                 |
| <b>Finanzen und Steuern</b>                                  |                  |                |                |                 |                 |                    |
| - Zinsen   | -31              | -66            | -56            | 116%            | 82%             | -15%               |
| - Liegenschaften des Finanzvermögens                         | -21              | -7             | 1              | -69%            | -104% !         | -113%              |
| - Planmässige Abschreibungen VV                              | 191              | 243            | 336            | 27%             | 75% !!          | 38%                |
| <b>Zusammenzug</b>   |                  |                |                |                 |                 |                    |
| Nettokosten Gemeinde   | <b>1'923</b>     | <b>1'637</b>   | <b>2'066</b>   | <b>-15%</b>     | <b>7%</b>       | <b>26%</b>         |
| Nettokosten Kindergarten                                     | 398              | 398            | 426            | 0%              | 7%              | 7%                 |
| Nettokosten Primarschule                                     | 1'247            | 1'366          | 1'360          | 10%             | 9%              | 0%                 |
| Nettokosten Sekundarschule                                   | 538              | 601            | 614            | 12%             | 14%             | 2%                 |
| Total Nettokosten Schule(n)                                  | <b>2'183</b>     | <b>2'365</b>   | <b>2'400</b>   | <b>8%</b>       | <b>10%</b>      | <b>1%</b>          |
| Total Steuerhaushalt ohne F und S                            | <b>4'106</b>     | <b>4'002</b>   | <b>4'466</b>   | <b>-3%</b>      | <b>9%</b>       | <b>12%</b>         |
| Nettokosten Finanzen und Steuern                             | 140              | 170            | 281            | 22%             | 101%            | 65%                |
| Gesamttotal Steuerhaushalt                                   | <b>4'246</b>     | <b>4'172</b>   | <b>4'747</b>   | <b>-2%</b>      | <b>12%</b>      | <b>14%</b>         |
| Bruttokosten Gebührenhaushalte                               | <b>1'775</b>     | <b>1'547</b>   | <b>1'564</b>   | <b>-13%</b>     | <b>-12%</b>     | <b>1%</b>          |
| Total Kosten   | 6'021            | 5'719          | 6'311          | -5%             | 5%              | 10%                |
| <b>Bezugsgrössen</b>   |                  |                |                |                 |                 |                    |
| Einwohnerzahl (zivilrechtlich)                               | 9'553            | 9'650          | 9'750          | 1%              | 2%              | 1%                 |
| Kindergartenschüler  | 212              | 202            | 209            | -5%             | -1%             | 3%                 |
| Primarschüler  | 638              | 638            | 641            | 0%              | 0%              | 0%                 |
| Sekundarschüler  | 209              | 224            | 226            | 7%              | 8%              | 1%                 |
| Gesamtschülerzahl  | 1'059            | 1'064          | 1'076          | 0%              | 2%              | 1%                 |
| <b>Makroökonomische Eckwerte</b>                             |                  |                |                |                 |                 |                    |
| Teuerung   | 2.1%             | 1.3%           | 1.0%           |                 |                 |                    |
| Wirtschaftswachstum (BIP)                                    | 0.7%             | 1.6%           | 1.4%           |                 |                 |                    |
| Summe (nominelles Wachstum)                                  | 2.8%             | 2.9%           | 2.4%           |                 |                 |                    |

Quelle: - 2025 Konjunkturprognose KOF, 17. Juni 2024; ab 2026: KOF Consensus Forecast

Zusammenzug Nettoinvestitionen Polit. Gemeinde (1'000 Fr.)

12.09.2024

| Polit. Gemeinde (ohne Gebühren) | 2024  | 2025   | 2026   | 2027   | 2028   | > 2028 | Total   |
|---------------------------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 1 = Bewilligt                   | 1'949 | 2'914  | 6'113  | 2'133  | 2'333  | 13'463 | 28'907  |
| 2 = Nachhol-/Entwicklung        | 1'937 | 7'079  | 18'781 | 6'991  | 919    | -      | 35'708  |
| 3 = Wunsch                      | 3'769 | 5'250  | 20'315 | 22'795 | 25'440 | 39'130 | 116'699 |
| Total                           | 7'655 | 15'244 | 45'210 | 31'920 | 28'692 | 52'593 | 181'314 |

| Wasserwerk               | 2024 | 2025 | 2026  | 2027  | 2028 | > 2028 | Total  |
|--------------------------|------|------|-------|-------|------|--------|--------|
| 1 = Bewilligt            | -300 | -300 | -81   | -300  | -300 | -600   | -1'881 |
| 2 = Nachhol-/Entwicklung | -    | 415  | 140   | -     | -    | -      | 555    |
| 3 = Wunsch               | 730  | 740  | 1'150 | 1'230 | 650  | 1'130  | 5'630  |
| Total                    | 430  | 855  | 1'209 | 930   | 350  | 530    | 4'304  |

| Abwasserbeseitigung      | 2024  | 2025 | 2026  | 2027  | 2028  | > 2028 | Total  |
|--------------------------|-------|------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 1 = Bewilligt            | -250  | -250 | 20    | -250  | -250  | -500   | -1'480 |
| 2 = Nachhol-/Entwicklung | 50    | 670  | 670   | -     | -     | -      | 1'390  |
| 3 = Wunsch               | 1'220 | 175  | 1'175 | 2'460 | 2'650 | -      | 7'680  |
| Total                    | 1'020 | 595  | 1'865 | 2'210 | 2'400 | -500   | 7'590  |

| Abfallwirtschaft         | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | > 2028 | Total |
|--------------------------|------|------|------|------|------|--------|-------|
| 1 = Bewilligt            | -    | -    | -    | -    | -    | -      | -     |
| 2 = Nachhol-/Entwicklung | -    | 140  | -    | -    | -    | -      | 140   |
| 3 = Wunsch               | -    | -    | 140  | -    | -    | -      | 140   |
| Total                    | -    | 140  | 140  | -    | -    | -      | 280   |

| Elektrizitätswerk        | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028 | > 2028 | Total |
|--------------------------|-------|-------|-------|-------|------|--------|-------|
| 1 = Bewilligt            | 435   | 360   | 200   | -     | -200 | -400   | 395   |
| 2 = Nachhol-/Entwicklung | -     | 340   | 260   | -     | 210  | -      | 810   |
| 3 = Wunsch               | 866   | 1'220 | 1'137 | 1'067 | 690  | 474    | 5'454 |
| Total                    | 1'301 | 1'920 | 1'597 | 1'067 | 700  | 74     | 6'659 |

| Fernwärme                | 2024 | 2025  | 2026  | 2027   | 2028  | > 2028 | Total  |
|--------------------------|------|-------|-------|--------|-------|--------|--------|
| 1 = Bewilligt            | -    | -     | -     | -      | -     | -      | -      |
| 2 = Nachhol-/Entwicklung | -    | -     | -     | -      | -     | -      | -      |
| 3 = Wunsch               | 450  | 3'850 | 2'500 | 12'000 | 9'000 | -      | 27'800 |
| Total                    | 450  | 3'850 | 2'500 | 12'000 | 9'000 | -      | 27'800 |



| Finanzvermögen (FV) Polit. Gemeinde | 2024 | 2025 | 2026   | 2027  | 2028 | > 2028 | Total  |
|-------------------------------------|------|------|--------|-------|------|--------|--------|
| 1 = Bewilligt                       | -    | -    | -      | -     | -    | -      | -      |
| 2 = Nachhol-/Entwicklung            | -    | -329 | -1'900 | -     | -    | 80     | -2'149 |
| 3 = Wunsch                          | -    | 400  | 2'500  | 3'100 | -    | 80     | 6'080  |
| Total                               | -    | 71   | 600    | 3'100 | -    | 160    | 3'931  |

| Gesamttotal Polit. Gemeinde | 2024   | 2025   | 2026   | 2027   | 2028   | > 2028 | Total   |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| Total                       | 10'856 | 22'675 | 53'120 | 51'227 | 41'142 | 52'857 | 231'878 |

| # Text  | Priorität | BC | Bereich | N-Dauer | Im Bau | 2024 | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | > 2028 | Total  |
|---|-----------|----|---------|---------|--------|------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 1 BZO-Revision  | 1         | 0  | GDE     | 10      | 241    | 200  | 150   | 50    | -     | -     | -      | 641    |
| 2 Gesamtverkehrskonzept (komm. Richtplan Verkehr)                                 | 1         | 0  | GDE     | 10      | 150    | 150  | 100   | 50    | -     | -     | -      | 300    |
| 3 Zentrumsentwicklung; Planausgaben inkl. Ausführungssumme - Raumplanung          | 3         | 0  | GDE     | 20      | -      | -    | -     | 200   | 2'000 | 1'000 | 2'800  | 6'000  |
| 4 Projektierungskosten Gewässer / Planungsausgaben und Soformassnahmen G          | 1         | 0  | GDE     | 50      | 50     | 50   | 300   | 200   | 200   | 200   | -      | 950    |
| 5 Massnahmenplan HW - Renaturierung Zilbach                                       | 3         | 0  | GDE     | 50      | 100    | 100  | 500   | 100   | 100   | -     | -      | 800    |
| 6 Massnahmenplan HW - Rohrbach Sanierung, allenfalls im Zusammenhang mit          | 3         | 0  | GDE     | 50      | -      | -    | -     | 300   | 400   | -     | -      | 700    |
| 7 Buswartehäuschen, Neubau  | 3         | 0  | GDE     | 33      | -      | -    | 75    | -     | -     | -     | -      | 75     |
| 8 Buswartehäuschen  | 3         | 0  | GDE     | 33      | -      | -    | -     | 100   | -     | -     | -      | 100    |
| 9 Buswartehäuschen  | 3         | 0  | GDE     | 33      | -      | -    | -     | -     | 100   | -     | -      | 100    |
| 10 Buswartehäuschen   | 3         | 0  | GDE     | 33      | -      | -    | -     | -     | -     | 100   | -      | 100    |
| 11 Ausbau komunale Busstationen (Auflage behindertengerechter Ausbau) Start       | 3         | 0  | GDE     | 30      | 200    | 200  | -     | -     | -     | -     | -      | 200    |
| 12 Ausbau komunale Busstationen (Auflage behindertengerechter Ausbau) Start       | 3         | 0  | GDE     | 30      | -      | -    | 200   | -     | -     | -     | -      | 200    |
| 13 Ausbau komunale Busstationen (Auflage behindertengerechter Ausbau) Start       | 3         | 0  | GDE     | 30      | -      | -    | -     | 200   | -     | -     | -      | 200    |
| 14 Ausbau komunale Busstationen (Auflage behindertengerechter Ausbau) Start       | 3         | 0  | GDE     | 30      | -      | -    | -     | -     | 200   | -     | -      | 200    |
| 15 Allgemein - Pläne; Scannen von Bestandesplänen - Projekt Digitalisierung - Ers | 3         | 0  | GDE     | 10      | -      | -    | -     | 100   | -     | -     | -      | 100    |
| 16 Allgemein - Schliessanlagen ersetzen   | 2         | 0  | GDE     | 20      | -      | -    | -     | 50    | -     | -     | -      | 50     |
| 17 Gemeindegenschaften, Notfallbudget   | 1         | 0  | GDE     | 20      | -      | -    | 700   | -     | -     | -     | -      | 700    |
| 18 Allgemein - NOTFALLBUDGET; Investitionen aufgrund Ausfall der technischen      | 1         | 0  | GDE     | 20      | -      | -    | -     | 750   | -     | -     | -      | 750    |
| 19 Allgemein - NOTFALLBUDGET; Investitionen aufgrund Ausfall der technischen      | 1         | 0  | GDE     | 20      | -      | -    | -     | -     | 750   | -     | -      | 750    |
| 20 Allgemein - NOTFALLBUDGET; Investitionen aufgrund Ausfall der technischen      | 1         | 0  | GDE     | 20      | -      | -    | -     | -     | -     | 500   | -      | 500    |
| 21 Immobilienstrategie, Gesamtstrategie   | 2         | 0  | GDE     | 10      | -      | -    | 75    | -     | -     | -     | -      | 75     |
| 22 Fä - Gemeindehaus; Variante Sanierung  | 3         | 0  | GDE     | 33      | 500    | 500  | 1'000 | 2'000 | 7'500 | 7'500 | -      | 18'500 |
| 23 Fä - Gemeindehaus; aufgestauter Gebäudeunterhalt (Storen, Licht, Heizung ...   | 1         | 0  | GDE     | 10      | 60     | 60   | -     | -     | -     | -     | -      | 60     |
| 24 Fä - Gemeindehaus; aufgestauter Gebäudeunterhalt (Storen, Licht, Heizung ...   | 1         | 0  | GDE     | 10      | -      | -    | -     | 200   | -     | -     | -      | 200    |
| 25 Fä - Gemeindehaus; aufgestauter Gebäudeunterhalt (Storen, Licht, Heizung ...   | 1         | 0  | GDE     | 10      | -      | -    | -     | -     | 200   | -     | -      | 200    |
| 26 Installation Container, Unterbringung Flüchtlinge                              | 2         | 0  | GDE     | 20      | 851    | -    | 850   | -     | -     | -     | -      | 1'701  |
| 27 Landübertrag FV ins VV; Unterbringung Flüchtlinge                              | 2         | 0  | GDE     | 0       | -      | -    | 429   | -     | -     | -     | -      | 429    |
| 28 Fä - Frörschbach; Ersatz öff. Spielplatz Frörschbach (bfu-konform)             | 2         | 0  | GDE     | 20      | -      | -    | 175   | -     | -     | -     | -      | 175    |
| 29 Fä - Zwicky; Sanierung Asylbewerberzimmer / Einbau Wohnhaus (Absprache m       | 3         | 0  | GDE     | 20      | 120    | 120  | -     | -     | -     | -     | -      | 120    |
| 30 Fä - Zwicky-Fabrik; Ersatz der Beleuchtung, Tonanlage, Bühne inkl. der Steuer  | 3         | 0  | GDE     | 20      | 400    | 400  | 50    | -     | -     | -     | -      | 450    |
| 31 Fä - Zwicky; Erforderliche Sanierungsarbeiten Innen & Hülle, Planung Gesamts   | 3         | 0  | GDE     | 20      | 68     | -    | 275   | 500   | 1'000 | -     | -      | 1'843  |
| 32 Fä - Zwicky; Ersatz der bestehenden InDach PV-Anlage                           | 3         | 0  | GDE     | 20      | -      | -    | -     | 400   | -     | -     | -      | 400    |
| 33 Fa - Dorfwerkstatt; Erstellung einer Metall- und Holzwerkstatt (Jubiläumskred  | 1         | 0  | GDE     | 8       | -      | -    | 65    | 25    | -     | -     | -      | 90     |
| 34 Fä - Altes Schulhaus; Gebäudeaufnahme und Sanierungskonzept                    | 2         | 0  | GDE     | 20      | -      | -    | -     | 50    | 50    | -     | -      | 100    |
| 35 Fä - FW-Gebäude; Auflage GVZ zur Umsetzung des Schwarz/Weiss Konzeptes,        | 3         | 0  | GDE     | 20      | -      | -    | 175   | -     | -     | -     | -      | 175    |
| 36 Fä - Wohnhaus, Dübendorfstrasse 21; Anstehende Sanierungsarbeiten nach Lt      | 3         | 0  | GDE     | 20      | 100    | 100  | 50    | -     | -     | -     | -      | 150    |
| 37 Fä - Friedhof Zil; Sanierung Vorplatzentwässerung (Leitungen total verkalkt/R€ | 2         | 0  | GDE     | 30      | 100    | 100  | -     | -     | -     | -     | -      | 100    |
| 38 Fä - Neubau Werkhof; inkl. Feuerwehr (bei Erreichen von 10'000 Einwohnern      | 3         | 0  | GDE     | 33      | -      | -    | -     | 50    | 250   | 250   | 8'000  | 8'500  |

| # Text  | Priorität | BC | Bereich | N-Dauer | Im Bau | 2024 | 2025  | 2026   | 2027  | 2028 | > 2028 | Total  |
|---|-----------|----|---------|---------|--------|------|-------|--------|-------|------|--------|--------|
| 39 Fä - Industriestrasse 40-44; Ankauf Tennishalle & Nebengebäude                 | 2         | 0  | GDE     | 0       |        | -    | -     | 10'000 | 1'000 | -    | -      | 11'000 |
| 40 Pf - Spielplatz; Ersatz öff. Spielplatz (bfu-konform)                          | 2         | 0  | GDE     | 10      |        | -    | 100   | -      | -     | -    | -      | 100    |
| 41 SH Allgemein; Sämtliche Anlagen; Unterhaltsoptimierung, Nachhaltigkeit im G    | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | 60   | -     | -      | -     | -    | -      | 60     |
| 42 SH Allgemein; Sämtliche Anlagen; Unterhaltsoptimierung, Nachhaltigkeit im G    | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | 80    | -      | -     | -    | -      | 80     |
| 43 SH Allgemein; Sämtliche Anlagen; Unterhaltsoptimierung, Nachhaltigkeit im G    | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | 80     | -     | -    | -      | 80     |
| 44 SH Allgemein; Sämtliche Anlagen; Unterhaltsoptimierung, Nachhaltigkeit im G    | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | 60    | -    | -      | 60     |
| 45 SH Allgemein; Sämtliche Anlagen; Unterhaltsoptimierung, Nachhaltigkeit im G    | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | -     | 60   | -      | 60     |
| 46 SH Allgemein; Sämtliche Anlagen; Unterhaltsoptimierung, Nachhaltigkeit im G    | 3         | 0  | GDE     | 20      | 35     | 60   | -     | -      | -     | -    | 60     | 60     |
| 47 SH Allgemein - Sämtliche Anlagen; Instandsetzung Beläge und Markierungen (     | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | 60    | -      | -     | -    | -      | 95     |
| 48 SH Allgemein - Sämtliche Anlagen; Instandsetzung Beläge und Markierungen (     | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | 60     | -     | -    | -      | 60     |
| 49 SH Allgemein - Sämtliche Anlagen; Instandsetzung Beläge und Markierungen (     | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | 60    | -    | -      | 60     |
| 50 SH Allgemein - Sämtliche Anlagen; Instandsetzung Beläge und Markierungen (     | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | -     | 60   | -      | 60     |
| 51 SH Allgemein - Sämtliche Anlagen; Instandsetzung Beläge und Markierungen (     | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | -     | -    | 60     | 60     |
| 52 SH Allgemein - Sämtliche Anlagen; Instandsetzung Beläge und Markierungen (     | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | -     | -    | 60     | 60     |
| 53 SH Allgemein - Beleuchtungsersatz alle Anlagen; Ersatz der 40 jährigen Beleuc  | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | 50   | -     | -      | -     | -    | -      | 50     |
| 54 SH Allgemein - Beleuchtungsersatz alle Anlagen; Ersatz der 40 jährigen Beleuc  | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | 150   | -      | -     | -    | -      | 150    |
| 55 SH Allgemein - Beleuchtungsersatz alle Anlagen; Ersatz der 40 jährigen Beleuc  | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | 200    | -     | -    | -      | 200    |
| 56 SH Allgemein - Beleuchtungsersatz alle Anlagen; Ersatz der 40 jährigen Beleuc  | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | 200   | -    | -      | 200    |
| 57 SH Allgemein - Beleuchtungsersatz alle Anlagen; Ersatz der 40 jährigen Beleuc  | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | -     | 200  | -      | 200    |
| 58 SH Allgemein - Beleuchtungsersatz alle Anlagen; Ersatz der 40 jährigen Beleuc  | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | -     | -    | 200    | 200    |
| 59 SH Allgemein; Fassadenreinigung  | 2         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | 50     | -     | -    | -      | 50     |
| 60 SH Allgemein; Fensterunterhalt; Fenster streichen, teilw. Fensterersatz planer | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | 60   | -     | -      | -     | -    | -      | 60     |
| 61 SH Allgemein; Fensterunterhalt; Fenster streichen, teilw. Fensterersatz planer | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | 100   | -      | -     | -    | -      | 100    |
| 62 SH Allgemein; Fensterunterhalt; Fenster streichen, teilw. Fensterersatz planer | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | 100    | -     | -    | -      | 100    |
| 63 SH Allgemein; Fensterunterhalt; Fenster streichen, teilw. Fensterersatz planer | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | 50    | -    | -      | 50     |
| 64 SH Allgemein; Fensterunterhalt; Fenster streichen, teilw. Fensterersatz planer | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | -     | 50   | -      | 50     |
| 65 SH Allgemein; Fensterunterhalt; Fenster streichen, teilw. Fensterersatz planer | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | -     | -    | 50     | 50     |
| 66 SH Allgemein; Projektierung Neubau und Sanierung Schulbauten                   | 3         | 0  | GDE     | 33      |        | 500  | -     | -      | -     | -    | -      | 500    |
| 67 SH Be - Pavillon "SEK" ; Instandsetzung Bodenbeläge, Garderoben etc.           | 2         | 0  | GDE     | 10      |        | 200  | 100   | 100    | -     | -    | -      | 400    |
| 68 SH Be - Hort; KiGa, Neugestaltung Spielplätze und Aussenbereiche               | 1         | 0  | GDE     | 20      |        | 180  | -     | 100    | 100   | -    | -      | 380    |
| 69 SH Be - Buechwis; Sanierung Spielplatz Primarschule                            | 1         | 0  | GDE     | 10      |        | -    | 90    | 50     | -     | -    | -      | 140    |
| 70 SH Be - Buechwis; Erstellung normkonforme Feuerwehrzufahrt                     | 1         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | 200   | -      | -     | -    | -      | 200    |
| 71 SH Be - Buechwis; Fassadenfugen ersetzen                                       | 1         | 0  | GDE     | 10      |        | -    | 75    | -      | -     | -    | -      | 75     |
| 72 SH Be - Buechwis; Dachsanierung SH   | 2         | 0  | GDE     | 20      |        | 400  | 100   | -      | -     | -    | -      | 500    |
| 73 SH Be - Provisorische Schulraumbaute; Ausführung                               | 2         | 0  | GDE     | 33      | 100    | 500  | 3'450 | -      | -     | -    | -      | 4'050  |
| 74 SH Be - Gesamtsanierung Lehrschwimmbad & Turnhalle                             | 2         | 0  | GDE     | 33      |        | -    | 350   | 5'000  | 5'000 | -    | -      | 10'350 |
| 75 SH Be - Gesamtsanierung Lehrschwimmbad; PV-Anlage                              | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | 300   | -    | -      | 300    |
| 76 SH Be - Gesamtsanierung; Projektierung & Ausführung "inventarisierte SEK-Hi    | 3         | 0  | GDE     | 33      |        | -    | 150   | -      | -     | 750  | 22'500 | 23'400 |

| #   | Text  | Priorität | BC | Bereich | N-Dauer | Im Bau | 2024 | 2025  | 2026   | 2027   | 2028   | > 2028 | Total  |
|-----|---|-----------|----|---------|---------|--------|------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 77  | SH Be - Gesamtsanierung; PV-Anlage "inventarisierte SEK-Häuser"             | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | -      | -      | 400    | 400    |
| 78  | SH Fä - Breiteli; Sanierung der Innenräume (Bodenbelag SH Bommern uw.)      | 2         | 0  | GDE     | 20      |        | 200  | 200   | 200    | -      | -      | -      | 600    |
| 79  | SH Fä - Lätten; Projektierung & Ausführung Erweiterung/Neubau Lätten (2029) | 1         | 0  | GDE     | 33      |        | 120  | -     | 250    | -      | 750    | 12'500 | 13'620 |
| 80  | SH Fä - Lätten; Projektierung & Ausführung Erweiterung/Neubau von zwei Kin  | 1         | 0  | GDE     | 33      |        | -    | 250   | 3'000  | -      | -      | -      | 3'250  |
| 81  | SH Fä - Lätten; PV-Anlagen  | 1         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | 50    | 300    | 300    | 300    | -      | 950    |
| 82  | SH Pf - Pfaffenstein; Heizungersatz   | 2         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | 100   | 500    | -      | -      | -      | 600    |
| 83  | SH Pf -Bommern; Ausführung Erweiterung (Sanierung) Bommern Aufteilung S.    | 3         | 0  | GDE     | 33      |        | -    | 1'000 | 15'000 | 10'000 | 15'000 | 5'000  | 46'000 |
| 84  | SH Fä & Be; Fassadenreinigungen (Lätten und Buechwis)                       | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | 100  | 125   | -      | -      | -      | -      | 225    |
| 85  | SH Pf & Be - Allwetterplätze Instandsetzung; Diverse Anlagen (SH Bommern u  | 1         | 0  | GDE     | 20      |        | 180  | -     | 180    | -      | -      | -      | 360    |
| 86  | Bootstege, Reparaturen an Steg und Zugang                                   | 2         | 0  | GDE     | 10      |        | -    | 50    | 50     | -      | -      | -      | 100    |
| 87  | Einwasserungsrampe; Ersatzneubau des Stegs bei der Rampe Rohrbach (Planu    | 3         | 0  | GDE     | 40      |        | 100  | 100   | 100    | -      | -      | -      | 300    |
| 88  | Tennisclub Fällanden, Investitionsbeitrag Sanierung Tennisplätze            | 2         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | 190   | -      | -      | -      | -      | 190    |
| 89  | Neophytenstrategie 2025 - 2029  | 1         | 0  | GDE     | 10      |        | -    | 50    | 50     | 30     | 30     | -      | 160    |
| 90  | Anpassung der SVO und die Überarbeitung des Baumkatasters                   | 3         | 0  | GDE     | 20      |        | 60   | 50    | 25     | -      | -      | -      | 135    |
| 91  | Neus CI, mit Einheitsgemeinde 2024  | 3         | 0  | GDE     | 5       |        | 50   | 80    | -      | -      | -      | -      | 130    |
| 92  | Redesign Website inkl. Evaluation Provider                                  | 3         | 0  | GDE     | 5       | 52     | -    | 50    | -      | -      | -      | -      | 102    |
| 93  | ICT-Outsourcing   | 2         | 0  | GDE     | 5       |        | 50   | 450   | -      | -      | -      | -      | 500    |
| 94  | Upgrad/Zentralisierung Nest Züri-Central                                    | 2         | 0  | GDE     | 5       | 23     | 100  | 26    | 31     | 21     | 13     | -      | 215    |
| 95  | Neues Mitarbeiterportal Abacus  | 3         | 0  | GDE     | 5       |        | 55   | 20    | -      | -      | -      | -      | 75     |
| 96  | Werke Fällanden AG, Gründungen und Aktienkapital                            | 3         | 0  | GDE     | 0       |        | -    | 100   | -      | -      | -      | -      | 100    |
| 97  | Alterszentrum Sunnetal AG, Gründungen und Aktienkapital                     | 3         | 0  | GDE     | 0       |        | -    | 100   | -      | -      | -      | -      | 100    |
| 98  | Rückzahlung Darlehen Zweckverband Spital Uster gemäss Vereinbarung          | 1         | 0  | GDE     | 0       |        | -52  | -52   | -52    | -52    | -52    | -52    | -310   |
| 99  | Videoüberwachung im öffentlichen Raum                                       | 2         | 0  | GDE     | 8       |        | -    | 75    | -      | -      | -      | -      | 75     |
| 100 | Anschaffung Personentransporter; Behandlung GR 11.06.2019 (verschoben 2(    | 2         | 0  | GDE     | 15      |        | 112  | -     | -      | -      | -      | -      | 112    |
| 101 | Anschaffung Personentransporter; Subvention Kanton; Behandlung GR 11.(      | 2         | 0  | GDE     | 15      |        | -45  | -     | -      | -      | -      | -      | -45    |
| 102 | Anschaffung Mehrzweckfahrzeug FW  | 3         | 0  | GDE     | 15      |        | -    | 140   | -      | -      | -      | -      | 140    |
| 103 | Subvention Mehrzweckfahrzeug FW   | 3         | 0  | GDE     | 15      |        | -    | -70   | -      | -      | -      | -      | -70    |
| 104 | Anschaffung Tanklöschfahrzeug (Ersatz für bestehendes TLF 25 Jahre alt)     | 2         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | -      | 800    | -      | 800    |
| 105 | Anschaffung Tanklöschfahrzeug Subvention GVZ für Fahrzeug                   | 2         | 0  | GDE     | 20      |        | -    | -     | -      | -      | -400   | -      | -400   |
| 106 | Anschaffung Dienstfahrzeug Bevölkerungsschutz                               | 2         | 0  | GDE     | 8       |        | -    | 60    | -      | -      | -      | -      | 60     |
| 107 | Anschaffung Personentransporter ZSO (Ersatzbeschaffung)                     | 2         | 0  | GDE     | 8       |        | -    | -     | 80     | -      | -      | -      | 80     |
| 108 | Holder Mehrzweckfahrzeug; Ersatzanschaffung für Werkhof (zu hohen Unterf    | 1         | 0  | GDE     | 8       |        | 137  | -     | -      | -      | -      | -      | 137    |
| 109 | SH Fä - Lätten; Infrastruktur 2030; Ausführung prov. Schulraumbaute Mobilia | 1         | 0  | GDE     | 8       |        | -    | -     | 200    | -      | -      | -      | 200    |
| 110 | SH Fä - neuer KIGA; neues Mobiliar (2 Kindergärten)                         | 2         | 0  | GDE     | 8       |        | -    | -     | 150    | -      | -      | -      | 150    |
| 111 | SH Allgemein; Primarschulen; Mobiliersatz etappiert                         | 1         | 0  | GDE     | 8       |        | 75   | -     | -      | -      | -      | -      | 75     |
| 112 | SH Allgemein; Primarschulen; Mobiliersatz etappiert                         | 1         | 0  | GDE     | 8       |        | -    | 60    | -      | -      | -      | -      | 60     |
| 113 | SH Allgemein; Primarschulen; Mobiliersatz etappiert                         | 1         | 0  | GDE     | 8       |        | -    | -     | 60     | -      | -      | -      | 60     |
| 114 | SH Allgemein; Primarschulen; Mobiliersatz etappiert                         | 1         | 0  | GDE     | 8       |        | -    | -     | -      | 60     | -      | -      | 60     |

| # Text   | Priorität | BC | Bereich | N-Dauer | Im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | > 2028 | Total |
|--|-----------|----|---------|---------|--------|------|------|------|------|------|--------|-------|
| 115 SH Allgemein; Primarschulen; Mobiliarsersatz etappiert                           | 1         | 0  | GDE     | 8       | -      | -    | -    | -    | -    | 60   | -      | 60    |
| 116 SH Allgemein; Primarschulen; Mobiliarsersatz etappiert                           | 1         | 0  | GDE     | 8       | -      | -    | -    | -    | -    | -    | 60     | 60    |
| 117 SH Be - Buechwis; Holzwerkstatt SEK; Sanierung Holzwerkstatt                     | 3         | 0  | GDE     | 8       | 150    | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 150   |
| 118 SH Be - Mobiliar; Ersatz Schülertische SEK                                       | 1         | 0  | GDE     | 8       | 80     | 60   | -    | -    | -    | -    | -      | 140   |
| 119 SH Be - Pavillon; Mobiliar - Schülertische, Stühle, Lehrerpult usw.; neue Ausst: | 2         | 0  | GDE     | 8       | 170    | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 170   |
| 120 SH Be - Pavillon; "SEK" neue Spindkästen (vandalensichere Verstärkung der Fr     | 1         | 0  | GDE     | 8       | 60     | 30   | 25   | -    | -    | -    | -      | 115   |
| 121 SH Be - Pavillon; neue Ausstattung Pavillon Tische, Stühle, Schränke usw. (Bud   | 1         | 0  | GDE     | 8       | -      | 110  | -    | -    | -    | -    | -      | 110   |
| 122 Alle Schulen; Ersatz Endgeräte, Fotokopierer und Gruppendrucker (alle 5J)        | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | -    | -    | 190    | 190   |
| 123 Umsetzung ICT-Konzept LP 21; Infrastrukturweiterung, Dockingstationen un         | 1         | 0  | GDE     | 4       | 90     | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 90    |
| 124 Umsetzung ICT-Konzept LP 21; Infrastrukturweiterung, Dockingstationen un         | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | 90   | -    | -    | -    | -    | -      | 90    |
| 125 Umsetzung ICT-Konzept LP 21; Infrastrukturweiterung, Dockingstationen un         | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | 90   | -    | -    | -    | -      | 90    |
| 126 Umsetzung ICT-Konzept LP 21; Infrastrukturweiterung, Dockingstationen un         | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | 90   | -    | -      | 90    |
| 127 Umsetzung ICT-Konzept LP 21; Infrastrukturweiterung, Dockingstationen un         | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | -    | 90   | -      | 90    |
| 128 Umsetzung ICT-Konzept LP 21; Infrastrukturweiterung, Dockingstationen un         | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | -    | -    | 180    | 180   |
| 129 Alle Schulen; ICT Konzept Ersatz Notebooks Sus, inkl. Software                   | 1         | 0  | GDE     | 4       | 200    | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 200   |
| 130 Alle Schulen; ICT Konzept Ersatz Notebooks Sus, inkl. Software                   | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | 200  | -    | -    | -    | -    | -      | 200   |
| 131 Alle Schulen; ICT Konzept Ersatz Notebooks Sus, inkl. Software                   | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | 200  | -    | -    | -    | -      | 200   |
| 132 Alle Schulen; ICT Konzept Ersatz Notebooks Sus, inkl. Software                   | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | 200  | -    | -    | -      | 200   |
| 133 Alle Schulen; ICT Konzept Ersatz Notebooks Sus, inkl. Software                   | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | 200  | -    | -      | 200   |
| 134 Alle Schulen; ICT Konzept Ersatz Notebooks Sus, inkl. Software                   | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | -    | 200  | -      | 200   |
| 135 Alle Schulen; ICT Konzept Ersatz Notebooks LPs/MA inkl. Software (alle 5J)       | 2         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | 200  | -    | -      | 200   |
| 136 Alle Schulen; ICT Konzept Ersatz Tablets KiGa's/1.+2. Klassen, Therapie-Klassei  | 1         | 0  | GDE     | 4       | 200    | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 200   |
| 137 Alle Schulen; Ersatz Telefonanlagen alle Schulhausstandorte inkl. 3J Software A  | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | 56   | 130  | -    | -    | -    | -      | 186   |
| 138 Alle Schulen; Ersatz Server, Backupserver, ext. Datenbackup, Firewall, inkl. Sof | 2         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | 120  | -    | -    | -    | -      | 120   |
| 139 Alle Schulen; ICT Konzept Ersatz Schulraumpерipherien (alle 5J)                  | 2         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | 70   | -    | -      | 70    |
| 140 Ersatz Netzwerkinfrastruktur; Ersatz Accesspoints (bestehende Geräte veralte     | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | -    | -    | 130    | 130   |
| 141 Alle Schulen; Ersatzbeschaffung/Neuanschaffung PCs, Tablets, Notebooks, Pei      | 1         | 0  | GDE     | 4       | 69     | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 69    |
| 142 Alle Schulen; Ersatzbeschaffung/Neuanschaffung PCs, Tablets, Notebooks, Pei      | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | 95   | -    | -    | -    | -    | -      | 95    |
| 143 Alle Schulen; Ersatzbeschaffung/Neuanschaffung PCs, Tablets, Notebooks, Pei      | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | 95   | -    | -    | -    | -      | 95    |
| 144 Alle Schulen; Ersatzbeschaffung/Neuanschaffung PCs, Tablets, Notebooks, Pei      | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | 95   | -    | -    | -      | 95    |
| 145 Alle Schulen; Ersatzbeschaffung/Neuanschaffung PCs, Tablets, Notebooks, Pei      | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | -    | 95   | -      | 95    |
| 146 Alle Schulen; Ersatzbeschaffung/Neuanschaffung PCs, Tablets, Notebooks, Pei      | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | -    | -    | 95     | 95    |
| 147 Alle Schulen; Ersatz Netzwerkinfrastruktur, Ersatz Gebäudeswitches               | 1         | 0  | GDE     | 4       | 60     | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 60    |
| 148 Alle Schulen; Ersatz Netzwerkinfrastruktur, Ersatz Gebäudeswitches               | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | 80   | -    | -    | -    | -    | -      | 80    |
| 149 Alle Schulen; Ersatz Netzwerkinfrastruktur, Ersatz Gebäudeswitches               | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | 80   | -    | -    | -    | -      | 80    |
| 150 Alle Schulen; Ersatz Netzwerkinfrastruktur, Ersatz Gebäudeswitches               | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | 80   | -    | -    | -      | 80    |
| 151 Alle Schulen; Ersatz Netzwerkinfrastruktur, Ersatz Gebäudeswitches               | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | -    | 80   | -      | 80    |
| 152 Alle Schulen; Ersatz Netzwerkinfrastruktur, Ersatz Gebäudeswitches               | 1         | 0  | GDE     | 4       | -      | -    | -    | -    | -    | -    | 80     | 80    |

| # Text   | Priorität | BC | Bereich | N-Dauer | Im Bau | 2024 | 2025 | 2026  | 2027  | 2028 | > 2028 | Total |
|--|-----------|----|---------|---------|--------|------|------|-------|-------|------|--------|-------|
| 153 Migrationen, Upgrades, Neu-Realisierungen, Implementierungen               | 1         | 0  | GDE     | 4       |        | -    | 80   | -     | -     | -    | -      | 80    |
| 154 Migrationen, Upgrades, Neu-Realisierungen, Implementierungen               | 1         | 0  | GDE     | 4       |        | -    | -    | 80    | -     | -    | -      | 80    |
| 155 Migrationen, Upgrades, Neu-Realisierungen, Implementierungen               | 1         | 0  | GDE     | 4       |        | -    | -    | -     | 80    | -    | -      | 80    |
| 156 Migrationen, Upgrades, Neu-Realisierungen, Implementierungen               | 1         | 0  | GDE     | 4       |        | -    | -    | -     | -     | 80   | -      | 80    |
| 157 Migrationen, Upgrades, Neu-Realisierungen, Implementierungen               | 1         | 0  | GDE     | 4       |        | -    | -    | -     | -     | -    | 80     | 80    |
| 158 Finanzlegenschaften allgemein, Analysen für Sanierungskonzepte             | 2         | 0  | FV      | 0       |        | -    | 100  | -     | -     | -    | -      | 100   |
| 159 Fä - Maurstrasse 25; Gesamtanierung Planung Sanierung 2024, Ausführung 2   | 3         | 0  | FV      | 0       |        | -    | 350  | 1'650 | 1'500 | -    | -      | 3'500 |
| 160 PF - Benglenstrasse 22 - 28; Gesamtanierung Planung 2024, Sanierung 2025 - | 3         | 0  | FV      | 0       |        | -    | 50   | 750   | 1'500 | -    | -      | 2'300 |
| 161 Pf - Geerenstrasse 2; Umbau/Sanierung GV Juni 2020 - abgelehnt             | 2         | 0  | FV      | 0       |        | -    | -    | 100   | -     | -    | -      | 100   |
| 162 Fä - Tokterhuus Dübendorfstrasse 20; Fensterersatz und Haustüre etc.       | 3         | 0  | FV      | 0       |        | -    | -429 | 100   | 100   | -    | 80     | 280   |
| 163 Übertrag Grundstücke FV ins VV   | 2         | 0  | FV      | 0       |        | -    | 140  | -     | -     | -    | 80     | -349  |
| 164 Ersatz Fahrzeug Abfallwesen  | 2         | 0  | ABF     | 8       |        | -    | -    | -     | -     | -    | -      | 140   |
| 165 Unterflursammelstelle Pfäffhausen (analog Benglen) (0); Standort unklar    | 3         | 0  | ABF     | 20      |        | -    | -    | 140   | -     | -    | -      | 140   |
| 166 Anschlussgebühren Siedlungsentswässerung                                   | 1         | 0  | ABW     | 40      |        | -300 | -    | -     | -     | -    | -      | -300  |
| 167 Anschlussgebühren Siedlungsentswässerung                                   | 1         | 0  | ABW     | 40      |        | -    | -300 | -     | -     | -    | -      | -300  |
| 168 Anschlussgebühren Siedlungsentswässerung                                   | 1         | 0  | ABW     | 40      |        | -    | -    | -300  | -     | -    | -      | -300  |
| 169 Anschlussgebühren Siedlungsentswässerung                                   | 1         | 0  | ABW     | 40      |        | -    | -    | -     | -300  | -    | -      | -300  |
| 170 Anschlussgebühren Siedlungsentswässerung                                   | 1         | 0  | ABW     | 40      |        | -    | -    | -     | -     | -300 | -      | -300  |
| 171 Anschlussgebühren Siedlungsentswässerung                                   | 1         | 0  | ABW     | 40      |        | -    | -    | -     | -     | -    | -      | -300  |
| 172 Buechwisstrasse inkl. Beleuchtung  | 3         | 0  | ABW     | 50      |        | 950  | -    | -     | 600   | 400  | -      | 1'950 |
| 173 Kanalspülungen und TV-Aufnahmen gemäss GEP Vorlage                         | 1         | 0  | ABW     | 10      |        | 50   | -    | -     | -     | -    | -      | 50    |
| 174 Kanalspülungen und TV-Aufnahmen gemäss GEP Vorlage                         | 1         | 0  | ABW     | 10      |        | -    | 50   | -     | -     | -    | -      | 50    |
| 175 Kanalspülungen und TV-Aufnahmen gemäss GEP Vorlage                         | 1         | 0  | ABW     | 10      |        | -    | -    | 50    | -     | -    | -      | 50    |
| 176 Kanalspülungen und TV-Aufnahmen gemäss GEP Vorlage                         | 1         | 0  | ABW     | 10      |        | -    | -    | -     | 50    | -    | -      | 50    |
| 177 Kanalspülungen und TV-Aufnahmen gemäss GEP Vorlage                         | 1         | 0  | ABW     | 10      |        | -    | -    | -     | -     | 50   | -      | 50    |
| 178 Kanalspülungen und TV-Aufnahmen gemäss GEP Vorlage                         | 1         | 0  | ABW     | 10      |        | -    | -    | -     | -     | -    | 100    | 100   |
| 179 Gättenhausenstrasse (Siedlung)   | 1         | 0  | ABW     | 50      |        | -    | -    | 270   | -     | -    | -      | 270   |
| 180 Gerlisbrunnenstrasse Teil II inkl Beleuchtung                              | 3         | 0  | ABW     | 50      |        | 200  | -    | -     | -     | -    | -      | 200   |
| 181 Langäristrasse - Untere Rain, Gesamtanierung                               | 3         | 0  | ABW     | 50      |        | -    | 75   | 25    | -     | -    | -      | 100   |
| 182 Rebacherstrasse  | 3         | 0  | ABW     | 50      |        | -    | -    | -     | 400   | -    | -      | 400   |
| 183 Twärcherstrasse  | 3         | 0  | ABW     | 50      |        | -    | -    | 100   | -     | -    | -      | 100   |
| 184 Sandacherstrasse   | 3         | 0  | ABW     | 50      |        | -    | -    | 700   | -     | -    | -      | 700   |
| 185 Waldstrasse, Abschnitt Lohzelgstrasse-Grossplatzstrasse                    | 2         | 0  | ABW     | 50      |        | -    | 370  | 370   | -     | -    | -      | 740   |
| 186 Zürichstrasse 1. Etappe, Kreisell bis Einlenker Eggerstrasse               | 3         | 0  | ABW     | 50      |        | -    | -    | -     | 300   | -    | -      | 300   |
| 187 Zürichstrasse 2. Etappe, Abschnitt Eggerstrasse bis Einlenker Binzstrasse  | 3         | 0  | ABW     | 50      |        | -    | -    | -     | -     | 300  | -      | 300   |
| 188 Wigartenstrasse/Talgartenstrasse - Sunnentalsstrasse (Zentrumsentwicklung) | 3         | 0  | ABW     | 50      |        | -    | -    | 350   | -     | -    | -      | 350   |
| 189 Zürichstrasse, Kanalsanierung bis RB Egger                                 | 3         | 0  | ABW     | 50      |        | -    | -    | -     | 400   | 100  | -      | 500   |
| 190 Zürich Fussweg, Etappe 2, Binzstrasse bis Am Müllrain                      | 3         | 0  | ABW     | 50      |        | 70   | -    | -     | -     | -    | -      | 70    |

| # Text  | Priorität | BC | Bereich | N-Dauer | Im Bau | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | > 2028 | Total |
|---|-----------|----|---------|---------|--------|------|------|------|------|------|--------|-------|
| 191 Zürichstrasse, Abschnitt Pfaffensteinstrasse bis Pfaffenwisstrasse            | 3         | 0  | ABW     | 50      | -      | -    | -    | -    | -    | 400  | -      | 400   |
| 192 Sanierung Sonderbauwerke  | 2         | 0  | ABW     | 50      | 50     | 300  | -    | 300  | -    | -    | -      | 650   |
| 193 Industriestrasse - Huebwisstrasse   | 3         | 0  | ABW     | 50      | -      | -    | -    | -    | 500  | 500  | -      | 1'000 |
| 194 Kehrstrasse (Verbindung Maurstr. - Schwerzenbachstr.)                         | 3         | 0  | ABW     | 50      | -      | -    | -    | -    | 260  | -    | -      | 260   |
| 195 Witikonstrasse  | 3         | 0  | ABW     | 50      | -      | -    | -    | -    | -    | 500  | -      | 500   |
| 196 Benglenstrasse S 4151 bis 4527, S7153 - 7164                                  | 3         | 0  | ABW     | 50      | -      | -    | -    | -    | -    | 450  | -      | 450   |
| 197 Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg   | 3         | 0  | ABW     | 50      | -      | 100  | -    | -    | -    | -    | -      | 100   |
| 198 Buechwisstrasse inkl. Beleuchtung   | 3         | 0  | GDE     | 40      | 110    | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 110   |
| 199 Gerlisbrunnenstrasse Teil II inkl Beleuchtung                                 | 3         | 0  | GDE     | 40      | 280    | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 280   |
| 200 Langärstrasse - Untere Rain, Gesamtsanierung                                  | 3         | 0  | GDE     | 40      | -      | 290  | -    | 360  | -    | -    | -      | 650   |
| 201 Rebacherstrasse   | 3         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | -    | 195  | -    | -      | 195   |
| 202 Twärcherstrasse   | 2         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | 200  | 600  | -    | -      | 800   |
| 203 Wigartenstrasse/Talgartenstrasse - Sunentalstrasse (Zentrumsentwicklung)      | 3         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | 300  | 80   | -    | -      | 380   |
| 204 Untere Rain bis Sennhüttenweg   | 3         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | 140  | -    | -    | -      | 140   |
| 205 Waldstrasse, Abschnitt Lohzelstrasse-Grossplatzstrasse inkl. Zufahrt Tennispl | 2         | 0  | GDE     | 40      | -      | 300  | -    | 200  | -    | -    | -      | 500   |
| 206 Zürichstrasse 1. Etappe, Kreisel bis Einlenker Eglerstrasse                   | 3         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | -    | 200  | 100  | -      | 300   |
| 207 Zürichstrasse 2. Etappe, Abschnitt Eglerstrasse bis Einlenker Binzstrasse     | 3         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | -    | -    | 100  | -      | 100   |
| 208 Zürichstrasse, Pfaffhausen, Agglomerationsprogramm (30er Zone, Belagssanik    | 3         | 0  | GDE     | 40      | 300    | 400  | -    | -    | -    | -    | -      | 700   |
| 209 Ersatz Strassenbeleuchtung gemäss Beleuchtungskonzept, wiederkehrend          | 1         | 0  | GDE     | 40      | 90     | 75   | -    | -    | -    | -    | -      | 165   |
| 210 Zürich Fussweg, Etappe 2, Binzstrasse bis Am Müllrain                         | 3         | 0  | GDE     | 40      | 270    | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 270   |
| 211 Zürichstrasse - Binzstrasse. Kantonsprojekt 710, Übergang FG                  | 3         | 0  | GDE     | 40      | 84     | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 84    |
| 212 Bergstrasse bis Schulweg (Kurve gemäss Strassenzustandserhebung               | 2         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | -    | -    | 230  | -      | 230   |
| 213 Bergstrasse bis Im Gatter (Verbindungsweg)                                    | 2         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | -    | -    | 276  | -      | 276   |
| 214 Schwandlerstrasse Etappen 1-3   | 2         | 0  | GDE     | 40      | 150    | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 150   |
| 215 Schüepwisstrasse ( nur Beleuchtung)   | 3         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | -    | -    | -    | 60     | 60    |
| 216 Kehrstrasse (Verbindung Maurstr. - Schwerzenbachstr.)                         | 3         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | -    | 100  | 50   | -      | 150   |
| 217 Untere Haldenweg bis Maurstrasse  | 3         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | -    | -    | 120  | -      | 120   |
| 218 Seefeldweg - Strandweg  | 3         | 0  | GDE     | 40      | -      | -    | -    | -    | -    | 100  | -      | 100   |
| 219 Solentank versetzen   | 3         | 0  | GDE     | 10      | 60     | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 60    |
| 220 Anschlussgebühren Elektrizitätswerk   | 1         | 0  | ELE     | 40      | -200   | -    | -    | -    | -    | -    | -      | -200  |
| 221 Anschlussgebühren Elektrizitätswerk   | 1         | 0  | ELE     | 40      | -      | -200 | -    | -    | -    | -    | -      | -200  |
| 222 Anschlussgebühren Elektrizitätswerk   | 1         | 0  | ELE     | 40      | -      | -    | -    | -200 | -    | -    | -      | -200  |
| 223 Anschlussgebühren Elektrizitätswerk   | 1         | 0  | ELE     | 40      | -      | -    | -    | -    | -    | -200 | -      | -200  |
| 224 Anschlussgebühren Elektrizitätswerk   | 1         | 0  | ELE     | 40      | -      | -    | -    | -    | -    | -    | -400   | -400  |
| 225 Buechwisstrasse inkl. Beleuchtung   | 3         | 0  | ELE     | 50      | 66     | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 66    |
| 226 GridVis Netzqualität  | 1         | 0  | ELE     | 50      | 75     | -    | -    | -    | -    | -    | -      | 75    |
| 227 Zürichstrasse, Pfaffhausen, Agglomerationsprogramm (30er Zone, Belagssanik    | 3         | 0  | ELE     | 50      | 100    | 60   | -    | -    | -    | -    | -      | 160   |
| 228 Langärstrasse - Untere Rain, Gesamtsanierung                                  | 3         | 0  | ELE     | 50      | -      | 200  | 125  | -    | -    | -    | -      | 325   |

| # Text  | Priorität | BC | Bereich | N-Dauer | Im Bau | 2024 | 2025  | 2026  | 2027   | 2028  | > 2028 | Total  |
|---|-----------|----|---------|---------|--------|------|-------|-------|--------|-------|--------|--------|
| 229 Netzleittechnik Anbindungen Trafostationen und Ersatz Schutzgeräte        | 1         | 0  | ELE     | 50      |        | 60   | 60    | -     | -      | -     | -      | 120    |
| 230 Rebacherstrasse   | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | -     | 117    | -     | -      | 117    |
| 231 Twärcherstrasse   | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | 80    | -      | -     | -      | 80     |
| 232 Sandacherstrasse  | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | 150   | -      | -     | -      | 150    |
| 233 Wigartenstrasse/Talgartenstrasse - Sunnentalstrasse (Zentrumsentwicklung) | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | 50   | -     | 282   | -      | -     | -      | 332    |
| 234 TS Längäri  | 3         | 0  | ELE     | 33      |        | -    | 260   | -     | -      | -     | -      | 260    |
| 235 VK Ersatz Benglen und Pfaffhausen   | 3         | 0  | ELE     | 33      |        | 50   | 50    | 50    | -      | -     | -      | 150    |
| 236 TS Glasverbindungen inkl. Anbindung Leitwarte / Smart-Meter               | 1         | 0  | ELE     | 33      |        | 100  | 100   | -     | -      | -     | -      | 200    |
| 237 Waldstrasse, Abschnitt Lohzelgstrasse-Grossplatzstrasse                   | 2         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | 220   | -     | -      | -     | -      | 220    |
| 238 Smart-Meter, Ersatz Zähler EW   | 1         | 0  | ELE     | 10      |        | 400  | 400   | 400   | -      | -     | -      | 1'200  |
| 239 Zürichstrasse 1. Etappe, Kreis bis Einlenker Eggerstrasse                 | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | -     | -      | 300   | -      | 300    |
| 240 Zürichstrasse 2. Etappe, Abschnitt Eggerstrasse bis Einlenker Binzstrasse | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | -     | 400    | -     | -      | 400    |
| 241 Zürich Fussweg, Etappe 1, Lindenweg bis Binzstrasse                       | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | -     | -      | -     | -      | 150    |
| 242 Zürich Fussweg, Etappe 2, Binzstrasse bis Am Müllrain                     | 3         | 0  | ELE     | 20      |        | 200  | 250   | 200   | -      | -     | -      | 650    |
| 243 Photovoltaik Beteiligungsmodell   | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | -     | -      | -     | 224    | 224    |
| 244 Schüepwisstrasse  | 2         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | 260   | -      | -     | -      | 260    |
| 245 TS Weid   | 2         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | -     | -      | 210   | -      | 210    |
| 246 Bergtrasse bis Im Gatter (Verbindungsweg)                                 | 2         | 0  | ELE     | 50      |        | 250  | -     | -     | -      | -     | -      | 250    |
| 247 MS-Kabelverbindungen Diverse  | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | 300   | -     | -      | -     | -      | 300    |
| 248 MS-Kabelverbindungen Diverse  | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | 250   | -      | -     | -      | 250    |
| 249 MS-Kabelverbindungen Diverse  | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | -     | 250    | -     | -      | 250    |
| 250 MS-Kabelverbindungen Diverse  | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | -     | -      | 250   | -      | 250    |
| 251 MS-Kabelverbindungen Diverse  | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | -     | -      | -     | 250    | 250    |
| 252 Leitsystem, Erneuerung und Erweiterung PC-Leitsystem EW                   | 2         | 0  | ELE     | 5       |        | -    | 75    | -     | -      | -     | -      | 75     |
| 253 Industriestrasse - Huebisstrasse  | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | -     | 150    | -     | -      | 150    |
| 254 Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg                                       | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | 100   | -     | -      | -     | -      | 100    |
| 255 Kehrstrasse (Verbindung Maurstr. - Schwerzenbachstr.)                     | 3         | 0  | ELE     | 50      |        | -    | -     | -     | 150    | -     | -      | 150    |
| 256 Intersys, digitale Instandhaltung EW                                      | 2         | 0  | ELE     | 5       |        | -    | 45    | -     | -      | -     | -      | 45     |
| 257 Holzheizkraftwerk Benglen   | 3         | 0  | WÄR     | 30      |        | 450  | -     | 1'000 | 12'000 | 9'000 | -      | 22'450 |
| 258 Pellets-BHKW  | 3         | 0  | WÄR     | 30      |        | -    | 350   | 0     | -      | -     | -      | 350    |
| 259 Abwärmennutzung ARA, Unterdorf  | 3         | 0  | WÄR     | 30      |        | -    | 3'500 | 1'500 | -      | -     | -      | 5'000  |
| 260 Anschlussgebühren Wasserwerk  | 1         | 0  | WAS     | 40      |        | -300 | -     | -     | -      | -     | -      | -300   |
| 261 Anschlussgebühren Wasserwerk  | 1         | 0  | WAS     | 40      |        | -    | -300  | -     | -      | -     | -      | -300   |
| 262 Anschlussgebühren Wasserwerk  | 1         | 0  | WAS     | 40      |        | -    | -     | -300  | -      | -     | -      | -300   |
| 263 Anschlussgebühren Wasserwerk  | 1         | 0  | WAS     | 40      |        | -    | -     | -     | -300   | -     | -      | -300   |
| 264 Anschlussgebühren Wasserwerk  | 1         | 0  | WAS     | 40      |        | -    | -     | -     | -      | -     | -      | -300   |
| 265 Anschlussgebühren Wasserwerk  | 1         | 0  | WAS     | 40      |        | -    | -     | -     | -      | -300  | -      | -300   |
| 266 Buechwisstrasse inkl. Beleuchtung   | 3         | 0  | WAS     | 50      |        | 110  | -     | -     | -      | -     | -600   | -600   |



| # Text  | Priorität | BC | Bereich | N-Dauer | Im Bau | 2024 | 2025 | 2026   | 2027 | 2028 | > 2028 | Total  |
|---|-----------|----|---------|---------|--------|------|------|--------|------|------|--------|--------|
| 267 Gättenhausenstrasse (Siedlung)  | 1         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | 219    | -    | -    | -      | 219    |
| 268 Langgärstrasse - Untere Rain, Gesamtsanierung                               | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | 300  | -    | 220    | -    | -    | -      | 520    |
| 269 Neuhuswäg   | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | 110    | -    | -    | -      | 110    |
| 270 Rebacherstrasse   | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | -      | 350  | -    | -      | 350    |
| 271 Twärcherstrasse   | 2         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | 140    | -    | -    | -      | 140    |
| 272 Sandacherstrasse  | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | 200    | -    | -    | -      | 200    |
| 273 Wigartenstrasse / Talgartenstrasse - Sunnentalstrasse (Zentrumsentwicklung) | 3         | 0  | WAS     | 50      | 100    | -    | -    | 470    | -    | -    | -      | 570    |
| 274 Waldstrasse, Abschnitt Lohzelgstrasse-Grossplatzstrasse                     | 2         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | 370  | -      | -    | -    | -      | 370    |
| 275 Zürichstrasse 1. Etappe, Kreisel bis Einlenker Eggerstrasse                 | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | -      | 400  | 200  | -      | 600    |
| 276 Zürichstrasse 2. Etappe, Abschnitt Eggerstrasse bis Einlenker Binzstrasse   | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | -      | -    | -    | 350    | 350    |
| 277 Zürich Fussweg, Etappe 2, Binzstrasse bis Am Müllrain                       | 3         | 0  | WAS     | 50      | 200    | -    | -    | -      | -    | -    | -      | 200    |
| 278 Schüepwisstrasse  | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | -      | -    | -    | 280    | 280    |
| 279 Zähler Rollout (Smart-Meter)  | 3         | 0  | WAS     | 50      | 150    | 150  | -    | 150    | -    | -    | -      | 450    |
| 280 Bodenacherstrasse - Im Gatter (Teilabschnitt Bergstrasse)                   | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | -      | 80   | -    | -      | 80     |
| 281 Schüracherweg (Pfaffensteinstr. - Druckreduziertschacht Schüracher)         | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | -      | -    | 200  | -      | 200    |
| 282 Schüracherweg (Druckreduziertschacht Schüracher bis Reservoir Bommeren)     | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | -      | -    | -    | 250    | 250    |
| 283 Transportleitung Pfaffenhausen nach Benglen                                 | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | -      | -    | -    | 250    | 250    |
| 284 Strittgenweg / Stocklenweg  | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | -      | -    | 250  | -      | 250    |
| 285 GLF-Leitungsverlegung Radweg Zollikerstrasse Anteil WV Fällanden            | 3         | 0  | WAS     | 50      | 170    | 170  | -    | -      | -    | -    | -      | 340    |
| 286 Industriestrasse - Huebisstrasse  | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | -      | 250  | -    | -      | 250    |
| 287 Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg   | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | 120  | -    | -      | -    | -    | -      | 120    |
| 288 Kehrstrasse (Verbindung Maurstr. - Schwerzenbachstr.)                       | 3         | 0  | WAS     | 50      | -      | -    | -    | -      | 150  | -    | -      | 150    |
| 289 Intersys, digitale Instandhaltung WV  | 2         | 0  | WAS     | 5       | -      | 45   | -    | -      | -    | -    | -      | 45     |
| <b>Ausgliederung Gemeindewerke in eigene AG</b>                                 |           |    |         |         |        |      |      |        |      |      |        |        |
| 289 Übertrag Nettoumlaufvermögen an AG  | 2         | 0  | FV      | 0       | -      | -    | -    | -2'000 | -    | -    | -      | -2'000 |
| 290 Übertrag Nettoumlaufvermögen an AG  | 2         | 0  | GDE     | 0       | -      | -    | -    | 2'000  | -    | -    | -      | 2'000  |
| <b>Anlagen im Bau ohne Zuweisung zu Projekt</b>                                 |           |    |         |         |        |      |      |        |      |      |        |        |
| 291 Investitionen Wasserversorgung - Spezialfinanzierung                        | 1         | 0  | WAS     | 40      | 1'061  | -    | -    | -      | -    | -    | -      | 1'061  |
| 292 Investitionen Abwasserentsorgung - Spezialfinanzierung                      | 1         | 0  | ABW     | 50      | 1'067  | -    | -    | -      | -    | -    | -      | 1'067  |
| 293 Investitionen Stromversorgung - Spezialfinanzierung                         | 1         | 0  | ELE     | 50      | 608    | -    | -    | -      | -    | -    | -      | 608    |
| 294 Investitionen Strassenwesen - Steuerhaushalt                                | 1         | 0  | GDE     | 40      | 1'187  | -    | -    | -      | -    | -    | -      | 1'187  |

| Polit. Gemeinde (in 1'000 Fr.)               | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |                        |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|
| <b>Veränderungen Steuergesetz/-tarif</b>     |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                        |
| - Natürliche Personen                        | 23'192        | 24'442        | 25'975        | 26'531        | 27'763        | 27'999        | 28'788        | 30'387        | 31'440        | 32'316        | -0.7%                  |
| - Juristische Personen                       | 20'331        | 21'415        | 22'407        | 22'702        | 23'856        | 24'289        | 24'747        | 25'849        | 26'744        | 27'489        | 0.0%                   |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)</b> |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                        |
| <i>Natürliche Personen</i>                   |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                        |
| - Einkommen                                  | 2'861         | 3'027         | 3'569         | 3'829         | 3'907         | 3'710         | 4'040         | 4'539         | 4'696         | 4'827         | 108%                   |
| <i>Juristische Personen</i>                  |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                        |
| - Gewinn                                     | 3'857         | 4'139         | 6'487         | 4'842         | 5'391         | 4'905         | 5'152         | 5'011         | 5'133         | 5'259         | 108%                   |
| - Gewinn                                     | 3'640         | 3'902         | 6'125         | 4'526         | 5'081         | 4'513         | 4'848         | 4'717         | 4'831         | 4'949         | 92%                    |
| - Kapital                                    | 216           | 238           | 362           | 317           | 310           | 392           | 303           | 295           | 302           | 309           | 92%                    |
| <b>Total</b>                                 | <b>27'049</b> | <b>28'582</b> | <b>32'463</b> | <b>31'374</b> | <b>33'154</b> | <b>32'904</b> | <b>33'939</b> | <b>35'398</b> | <b>36'573</b> | <b>37'575</b> | <b>105%</b>            |
| <b>Steuerfuss Rechnungsjahr</b>              |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                        |
| Steuern Rechnungsjahr                        | 103%          | 103%          | 103%          | 103%          | 99%           | 99%           | 99%           | 105%          | 105%          | 105%          | 102%                   |
| Steuererträge aus früheren Jahren            | 27'860        | 29'439        | 33'437        | 32'315        | 32'823        | 32'575        | 33'600        | 37'168        | 38'401        | 39'453        | 102%                   |
| Nachsteuern                                  | 3'601         | 7'751         | 6'348         | 5'487         | 3'407         | 2'400         | 4'100         | 4'185         | 4'416         | 4'660         | 81%                    |
| Aktive Steuerauscheidungen                   | 289           | 95            | 128           | 158           | 141           | 150           | 130           | 142           | 142           | 142           | 91%                    |
| Passive Steuerauscheidungen                  | 823           | 1'025         | 1'654         | 1'117         | 774           | 1'380         | 1'160         | 1'184         | 1'250         | 1'318         | 98%                    |
| Anrechnung ausländischer Quellensteuern      | -968          | -1'905        | -1'333        | -1'174        | -1'010        | -1'200        | -1'000        | -1'021        | -1'077        | -1'137        | 85%                    |
| Quellensteuern                               | -48           | -60           | -51           | -46           | -57           | -50           | -50           | -51           | -51           | -51           | 98%                    |
| Personalsteuern                              | -170          | 158           | 915           | 1'105         | 1'146         | 1'000         | 1'000         | 1'034         | 1'070         | 1'107         | 95%                    |
| Personalsteuern                              | 176           | 181           | 173           | 179           | 184           | 180           | 180           | 182           | 184           | 186           | 101%                   |
| <b>Total Ertrag Gemeindesteuern</b>          | <b>31'564</b> | <b>36'684</b> | <b>41'271</b> | <b>39'140</b> | <b>37'408</b> | <b>36'435</b> | <b>39'120</b> | <b>42'823</b> | <b>44'335</b> | <b>45'679</b> | <b>100%</b>            |
| Tatsächliche Forderungsverluste              | 200           | 92            | 27            | 71            | 96            | 54            | 74            | 65            | 65            | 65            | 114%                   |
| Wertberechtigungen Forderungen               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               | X                      |
| <b>Total Aufwand Gemeindesteuern</b>         | <b>200</b>    | <b>92</b>     | <b>27</b>     | <b>71</b>     | <b>96</b>     | <b>54</b>     | <b>74</b>     | <b>65</b>     | <b>65</b>     | <b>65</b>     | <b>114%</b>            |
| Grundstückgewinnsteuern                      | 5'267         | 6'137         | 4'491         | 8'212         | 4'737         | 5'000         | 4'500         | 4'500         | 4'500         | 4'500         | 77%                    |
| Hundesteuern                                 | 97            | 97            | 105           | 115           | 109           | 105           | 105           | 106           | 107           | 108           | 96%                    |
| <b>Total Ertrag Sondersteuern</b>            | <b>5'365</b>  | <b>6'234</b>  | <b>4'596</b>  | <b>8'327</b>  | <b>4'846</b>  | <b>5'105</b>  | <b>4'605</b>  | <b>4'606</b>  | <b>4'607</b>  | <b>4'608</b>  | <b>78%</b>             |
| Tatsächliche Forderungsverluste              | 1             | 1             |               | 1             | 1             |               |               | 0             | 0             | 0             | X                      |
| Kantonsanteil an Hundesteuern                | 17            | 16            | 17            | 19            | 18            | 20            | 20            | 20            | 20            | 21            | 111%                   |
| <b>Total Aufwand Sondersteuern</b>           | <b>17</b>     | <b>17</b>     | <b>17</b>     | <b>20</b>     | <b>19</b>     | <b>20</b>     | <b>20</b>     | <b>21</b>     | <b>21</b>     | <b>21</b>     | <b>108%</b>            |
| Steuerbezug für Kanton (2125.461100)         | 318           | 346           | 335           | 336           | 342           | 341           | 341           | 347           | 355           | 362           | wie allg. Dienste      |
| Steuerbezug für Gemeinden (2125.461200)      | 831           | 807           | 984           | 93            | 89            | 90            | 90            | 92            | 94            | 96            | wie allg. Dienste      |
| Vergütungszinsen (2124.349900)               | 81            | 66            | 84            | 72            | 37            | 60            | 65            | 65            | 65            | 65            | wie letztes Budgetjahr |
| <b>Steuerkraft (Fr./Einwohner)</b>           | <b>3'515</b>  | <b>4'013</b>  | <b>4'283</b>  | <b>4'002</b>  | <b>3'913</b>  | <b>3'787</b>  | <b>4'032</b>  | <b>4'154</b>  | <b>4'241</b>  | <b>4'310</b>  | <b>99%</b>             |

Systematik/Ergebnis Steuerschätzung  
BIP T E STF ø3y 2025 in % ø3y

|  | Bemessung: 2022  |        | Bemessung: 2023  |              | Bemessung: 2024  |           | Bemessung: 2025  |            | Bemessung: 2026  |  | Bemessung: 2027  |  | Bemessung: 2028  |  |
|--|------------------|--------|------------------|--------------|------------------|-----------|------------------|------------|------------------|--|------------------|--|------------------|--|
|  | Auszahlung: 2024 |        | Auszahlung: 2025 |              | Auszahlung: 2026 |           | Auszahlung: 2027 |            | Auszahlung: 2028 |  | Auszahlung: 2029 |  | Auszahlung: 2030 |  |
| <b>Ressourcenzuschnitt/-abschöpfung</b>  |                  |        |                  |              |                  |           |                  |            |                  |  |                  |  |                  |  |
| Rel. Steuerkraft eigene Gemeinde         | Fr./E            | 4'002  | 3'913            | 3'787        | 4'032            | 4'154     | 4'241            | 4'310      |                  |  |                  |  |                  |  |
| Rel. Steuerkraft Kantonsmittel o. Zürich | Fr./E            | 4'014  | 4'096            | 4'150        | 4'250            | 4'375     | 4'475            | 4'550      |                  |  |                  |  |                  |  |
| Rel. Steuerkraft in % kant. Mittelwert   |                  | 100%   | 96%              | 91%          | 95%              | 95%       | 95%              | 95%        |                  |  |                  |  |                  |  |
| Ausgleichsgrenze                         |                  | 0%     | 0%               | 95%          | 95%              | 95%       | 95%              | 95%        |                  |  |                  |  |                  |  |
| Abschöpfungssatz                         |                  | 70%    | 70%              | 70%          | 70%              | 70%       | 70%              | 70%        |                  |  |                  |  |                  |  |
| Einfacher relativer Ausgleich            | Fr./E            | -      | -                | 156          | 6                | 3         | 10               | 12         |                  |  |                  |  |                  |  |
| Einwohnerzahl                            | Anzahl           | 9'447  | 9'553            | 9'650        | 9'750            | 9'850     | 9'950            | 10'050     |                  |  |                  |  |                  |  |
| Einfacher absoluter Ausgleich            | 1'000 Fr.        | -      | -                | 1'505        | 57               | 26        | 100              | 121        |                  |  |                  |  |                  |  |
| Gesamtsteuerfuss Bemessungsjahr          |                  | 103%   | 99%              | 99%          | 99%              | 105%      | 105%             | 105%       |                  |  |                  |  |                  |  |
| Steuerfussindex                          |                  | 0.9912 | 0.9817           | 0.9775       | 0.9775           | 0.9775    | 0.9775           | 0.9775     |                  |  |                  |  |                  |  |
| <b>Ressourcenzuschnitt</b>               | 1'000 Fr.        | -      | -                | <b>1'490</b> | <b>57</b>        | <b>27</b> | <b>105</b>       | <b>127</b> |                  |  |                  |  |                  |  |
| <b>Ressourcenabschöpfung</b>             | 1'000 Fr.        | -      | -                | -            | -                | -         | -                | -          |                  |  |                  |  |                  |  |

1) von swissplan.ch prognostizierter Wert, Abweichungen zu Erfolgsrechnung (Hochrechnung bzw. Budget) sind möglich

**Demografischer Sonderlastenausgleich**

|  | Bemessung: 2022<br>Auszahlung: 2024 | Bemessung: 2023<br>Auszahlung: 2025 | Bemessung: 2024<br>Auszahlung: 2026 | Bemessung: 2025<br>Auszahlung: 2027 | Bemessung: 2026<br>Auszahlung: 2028 | Bemessung: 2027<br>Auszahlung: 2029 | Bemessung: 2028<br>Auszahlung: 2030 |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Einwohnerzahl                          | Anzahl<br>9'447                     | 9'553                               | 9'650                               | 9'750                               | 9'850                               | 9'950                               | 10'050                              |
| Einwohner < 20 Jahre                   | Anzahl<br>2'144                     | 2'157                               | 2'173                               | 2'190                               | 2'207                               | 2'223                               | 2'240                               |
| Anteil Einwohner < 20 Jahre            | 22.695%                             | 22.579%                             | 22.520%                             | 22.461%                             | 22.403%                             | 22.344%                             | 22.286%                             |
| Manuelle Korrektur Prognose < 20 Jahre |                                     |                                     | 0.122%                              | -0.022%                             | -0.115%                             | -0.115%                             | -0.115%                             |
| Anspruchsgrenze                        | 22.558%                             | 22.551%                             | 22.517%                             | 22.483%                             | 22.449%                             | 22.416%                             | 22.382%                             |
| Anteil über Anspruchsgrenze            | 0.137%                              | 0.028%                              | 0.125%                              | 0.000%                              | 0.000%                              | 0.000%                              | 0.000%                              |
| Einwohner über Anspruchsgrenze         | Anzahl<br>13                        | 3                                   | 12                                  | -4                                  | -16                                 | -19                                 | -21                                 |
| Pauschale inkl. Teuerung               | 12'299                              | 12'507                              | 12'669                              | 12'796                              | 12'924                              | 13'053                              | 13'184                              |
| Voller Beitrag                         | 1'000 Fr.<br>160                    | 34                                  | 153                                 | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   |
| Kürzung aufgrund Steuerfuss            | 1'000 Fr.<br>-78                    | -18                                 | -82                                 | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   |
| <b>Nettobeitrag</b>                    | 1'000 Fr.<br><b>81</b>              | <b>15</b>                           | <b>71</b>                           | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   |

**Geo-topo Sonderlastenausgleich**

|                             |                       |          |          |          |          |          |          |
|-----------------------------|-----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Einwohnerzahl               | Anzahl<br>9'447       | 9'553    | 9'650    | 9'750    | 9'850    | 9'950    | 10'050   |
| Fläche in Quadratkilometer  | manuell<br>6.33       | 6.33     | 6.33     | 6.33     | 6.33     | 6.33     | 6.33     |
| Bevölkerungsdichte          | E/km2<br>1'491.4      | 1'508.2  | 1'523.5  | 1'539.3  | 1'555.1  | 1'570.8  | 1'586.6  |
| Grenzwert Einwohnerzahl     | Anzahl<br>950         |          |          |          |          |          |          |
| Steigungsindex              | manuell<br>0.02%      | 0.02%    | 0.02%    | 0.02%    | 0.02%    | 0.02%    | 0.02%    |
| Beitrag pro Einwohner       | 1'000 Fr.<br>-        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| Absoluter Beitrag           | 1'000 Fr.<br>-        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| Teuerungsindex              | 102.5                 | 104.2    | 105.6    | 106.6    | 107.7    | 108.8    | 109.9    |
| Voller Beitrag              | 1'000 Fr.<br>-        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| Kürzung aufgrund Steuerfuss | 1'000 Fr.<br>-        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| <b>Nettobeitrag</b>         | 1'000 Fr.<br><b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

| Polit. Gemeinde<br>Aufgabenplan (1'000 Fr.) | Plan |     | Veränderung |      |  |
|---|------|-----|-------------|------|--|
|   | A    | E   | A           | E    | Ausserordentlich   |
|   | Typ  | Typ | %           | %    | + = Verbesserung, - = Verschlechterung                                       |
| <b>Präsidiales</b>                          |      |     |             |      |  |
| - Exekutive                                 | T    | T   | 1.0%        | 1.0% |  |
| - Präsidiales                               | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Informatik und Telematik                  | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Personalstelle                            | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Betriebsamt Fällanden-Maur-Schw           | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Übriges                                   | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| <b>Finanzen und Steuern</b>                 |      |     |             |      |  |
| - Verwaltungskosten Finanzen                | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Verwaltungskosten Steuern                 | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Emmissionskosten                          | T    | T   | 1.0%        | 1.0% |  |
| - Planmässige Abschreibungen VV             | T    | T   | 1.0%        | 1.0% |  |
| - WB Finanzanlagen FV                       | F    | F   | 0.0%        | 0.0% |  |
| - Gewinnbeteiligungen + Konzessionsal       | T    | T   | 1.0%        | 1.0% |  |
| - Übriges                                   | T    | T   | 1.0%        | 1.0% |  |
| <b>Bevölkerung und Sicherheit</b>           |      |     |             |      |  |
| - Einwohnerdienste                          | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Polizei                                   | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Feuerwehr                                 | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Zivilschutz                               | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Übriges                                   | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| <b>Gesellschaft</b>                         |      |     |             |      |  |
| - Pflegefinanzierung ambulant               | E2   | E2  | 4.0%        | 4.0% |  |
| - Pflegefinanzierung stationär              | E2   | E2  | 4.0%        | 4.0% |  |
| - Alters- und Pflegeheim                    | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Krankenversicherung                       | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Ergänzungsleistungen AHV                  | E2   | E2  | 4.0%        | 4.0% |  |
| - Ergänzungsleistungen IV                   | E2   | E2  | 4.0%        | 4.0% |  |
| - Beihilfe und Zuschüsse AHV + IV           | E2   | E2  | 4.0%        | 4.0% |  |
| - Jugend inkl. Heimplatzierungen            | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Wirtschaftliche Hilfe                     | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Asyl und Integration                      | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Soziales Verwaltung                       | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Sozial- und Notwohnungen                  | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Amtsvormundschaft                         | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Übriges                                   | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| <b>Hochbau und Liegenschaften</b>           |      |     |             |      |  |
| - Verwaltung                                | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Verwaltungliegenschaften                  | T    | T   | 1.0%        | 1.0% |  |
| - Finanzliegenschaften                      | T    | V   | 1.0%        | 0.3% | 2027: Mehrertrag Sanierungen (~5% von 1/2) +85 Maurstr., 28+55 Benglenstr.   |
| - Öffentlicher Verkehr                      | E2   | E2  | 4.0%        | 4.0% |  |
| - Strassenwesen Unterhalt                   | T    | T   | 1.0%        | 1.0% |  |
| - Übriges                                   | T    | T   | 1.0%        | 1.0% |  |
| <b>Tiefbau und Werke</b>                    |      |     |             |      |  |
| - Wasserwerk                                | X    | X   | X           | X    |  |
| - Abwasserbeseitigung                       | X    | X   | X           | X    | 2026ff. Beitrag Kläranlage gem. FiPla 9.8.24 2028: +210 Ergebnisverbesserung |
| - Abfallwirtschaft                          | X    | X   | X           | X    | 2026: -100 Gebührensenkung   |
| - Elektrizitätswerk                         | X    | X   | X           | X    |  |
| - Fernwärme                                 | X    | X   | X           | X    | 2026ff.: Betrieb und Gebühren = Annahme (keine Schätzung!)                   |
| - Übriges                                   | T    | T   | 1.0%        | 1.0% |  |
| <b>Bildung</b>                              |      |     |             |      |  |
| - Kindergarten                              | T    | T   | 1.0%        | 1.0% | 2027: -150 +1 Klasse 2028: +150 -1 Klasse                                    |
| - Primarstufe                               | T    | T   | 1.0%        | 1.0% | 2027: -150 +1 Klasse   |
| - Sekundarstufe                             | T    | T   | 1.0%        | 1.0% | 2026: -160 +1 Klasse   |
| - Tagesbetreuung                            | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Musikschulen                              | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Schulleitung und Schulverwaltung          | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Volksschule Sonstiges                     | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Leistungen an Pensionierte                | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Informatik                                | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Sonderschulen                             | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Berufsbildung                             | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Gymnasiale Maturitätsschulen              | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |
| - Schulliegenschaften VV                    | T    | T   | 1.0%        | 1.0% |  |
| - Schulliegenschaften FV                    | T    | V   | 1.0%        | 0.3% |  |
| - Gesundheit                                | E    | E   | 2.0%        | 2.0% |  |

B = Bevölkerungsveränderung

E = Einwohner + Teuerung

E? = E + T + ? %

F = Fixer Wert

M = manuell festgelegt

T = Teuerung

V = VMWG Mietzinsveränderung

X = separate Detailberechnung

**Polit. Gemeinde****Hochrechnung 2024 (1'000 Fr.)**

+ = Verbesserung, - = Verschlechterung

|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| Ergebnis gemäss Budget       | 1'223        |
| Ergebnis gemäss Hochrechnung | <u>3'224</u> |
| Veränderung                  | 2'001        |

**Einzelpositionen****2'001****Bemerkung**

|   |        |   |
|---|--------|---|
| Steuern Rechnungsjahr                   | -1'089 | Stand Fakturierung 23.5.2024            |
| Steuererträge aus früheren Jahren       | -2'500 | Aktueller Trend                         |
| Grundstückgewinnsteuern                 | 500    | Aktueller Trend                         |
| Ressourcenausgleich                     | 1'490  | Ausgleich 2024, Zahlung 2026            |
| Zinsen                                  | 23     | Int. Verzinsung Gebührenhaushalte       |
| Planmässige Abschreibungen              | 287    | Aktuelle Kalkulation                    |
| WB Liegenschaften FV                    | 366    | Periodische Neubewertung Finanzvermögen |
| Gewinnbeteiligungen + Konzessionsabgabe | 44     | ZKB Gewinnausschüttung                  |
| Pflegefinanzierung ambulant             | -200   | Anpassung an 2023 Ist                   |
| Pflegefinanzierung stationär            | -150   | Anpassung an 2023 Ist                   |
| Ergänzungsleistungen AHV                | -135   | Anpassung an 2023 Ist                   |
| Ergänzungsleistungen IV                 | -135   | Anpassung an 2023 Ist                   |
| Jugend inkl. Heimplatzierungen          | 3'000  | Rückzahlung Heimversorgertaxen (1x)     |
| Wirtschaftliche Hilfe                   | 500    | Anpassung an 2023 Ist                   |

| Polit. Gemeinde<br>Erfolgsrechnung (1'000 Fr.) | 2024 Approx |        | 2025 Budget |        | 2026 Plan |        | 2027 Plan |        | 2028 Plan |        | Veränderung |        |
|--|-------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-------------|--------|
|  | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand   | Ertrag | Aufwand   | Ertrag | Aufwand   | Ertrag | A           | E      |
| Präsidiales                                    | 4'592       | 1'380  | 4'700       | 1'428  | 4'789     | 1'457  | 4'881     | 1'486  | 4'974     | 1'516  | 2.0%        | 2.4%   |
| - Exekutive                                    | 506         |        | 504         |        | 509       |        | 514       |        | 519       |        | 0.7%        |        |
| - Präsidiales                                  | 690         | 45     | 729         | 46     | 743       | 46     | 758       | 47     | 774       | 48     | 2.9%        | 1.7%   |
| - Informatik und Telematik                     | 910         | 206    | 951         | 208    | 970       | 212    | 990       | 216    | 1'010     | 221    | 2.6%        | 1.8%   |
| - Personalstelle                               | 819         | 107    | 802         | 108    | 818       | 110    | 834       | 112    | 851       | 114    | 1.0%        | 1.7%   |
| - Betriebsamt Fällanden-Maur-Schwerz           | 1'044       | 1'002  | 1'078       | 1'032  | 1'100     | 1'053  | 1'122     | 1'074  | 1'145     | 1'096  | 2.3%        | 2.3%   |
| - Übriges                                      | 623         | 20     | 636         | 35     | 649       | 36     | 662       | 36     | 676       | 37     | 2.0%        | 16.8%  |
| Finanzen und Steuern                           | 4'207       | 46'128 | 5'195       | 46'514 | 7'422     | 51'562 | 7'205     | 51'726 | 8'357     | 53'251 | 18.7%       | 3.7%   |
| - Verwaltungskosten Finanzen                   | 479         | 51     | 494         | 52     | 504       | 53     | 514       | 54     | 525       | 55     | 2.3%        | 2.3%   |
| - Verwaltungskosten Steuern                    | 809         | 450    | 830         | 448    | 846       | 457    | 863       | 466    | 881       | 476    | 2.1%        | 1.4%   |
| - Steuern                                      | 74          | 41'540 | 94          | 43'725 | 85        | 47'429 | 86        | 48'942 | 86        | 50'287 | 3.8%        | 4.9%   |
| - Ressourcenausgleich, Abgrenzung              |             | 1'490  |             | 200    |           | 27     |           | 105    |           | 127    |             | -46.0% |
| - Ressourcenausgleich, Auflösung               |             |        |             |        | 1'490     |        | 57        |        | 27        |        |             |        |
| - Ressourcenausgleich, Zuschuss                |             |        |             |        |           | 1'490  |           | 57     |           | 27     |             |        |
| - Sonderlastenausgleich                        |             | 81     |             | 15     |           | 71     |           |        |           |        |             | >50%   |
| - Zinsen                                       | 425         | 1'062  | 430         | 974    | 619       | 942    | 1'131     | 998    | 1'634     | 1'163  | 40.0%       | 2.3%   |
| - Emmissionskosten                             | 10          |        |             |        |           |        |           |        |           |        |             | >50%   |
| - Planmässige Abschreibungen VV 1)             | 2'341       |        | 3'273       |        | 3'833     |        | 4'509     |        | 5'158     |        | 21.8%       |        |
| - Ausserplanmässige Abschreibungen VV 1)       |             |        |             |        |           |        |           |        |           |        |             |        |
| - WB Liegenschaften FV                         |             | 366    |             |        |           |        |           |        |           |        |             |        |
| - WB Finanzanlagen FV                          |             |        | 12          |        |           |        |           |        |           |        |             |        |
| - Buchgewinne/-verluste realisiert             |             |        |             |        |           |        |           |        |           |        |             |        |
| - Aufwertungen VV 1)                           |             |        |             |        |           |        |           |        |           |        |             |        |
| - Fonds im Fremdkapital                        | 23          | 24     | 19          | 18     |           |        |           |        |           |        |             |        |
| - Fonds im Eigenkapital 2)                     |             |        |             |        |           |        |           |        |           |        |             |        |
| - Liegenschaftsfonds                           |             |        |             |        |           |        |           |        |           |        |             |        |
| - Rücklagen Globalbudget                       |             |        |             |        |           |        |           |        |           |        |             |        |
| - Vorfinanzierungen                            |             |        |             |        |           |        |           |        |           |        |             |        |
| - Finanzpolitische Reserve                     |             |        |             |        |           |        |           |        |           |        |             |        |
| - Gewinnbeteiligungen + Konzessionsabgab       |             | 1'014  |             | 1'030  |           | 1'040  |           | 1'051  |           | 1'061  |             | 1.1%   |
| - Übriges                                      | 45          | 52     | 44          | 52     | 45        | 53     | 45        | 53     | 46        | 54     | 0.1%        | 0.9%   |
| Bevölkerung und Sicherheit                     | 2'024       | 387    | 2'027       | 420    | 2'068     | 429    | 2'109     | 437    | 2'152     | 446    | 1.5%        | 3.6%   |
| - Einwohnerdienste                             | 478         | 170    | 474         | 176    | 483       | 179    | 493       | 183    | 503       | 186    | 1.3%        | 2.3%   |
| - Polizei                                      | 342         | 6      | 328         | 10     | 334       | 10     | 341       | 10     | 348       | 11     | 0.5%        | 15.3%  |
| - Feuerwehr                                    | 525         | 30     | 525         | 30     | 536       | 31     | 547       | 31     | 558       | 32     | 1.5%        | 1.5%   |
| - Zivilschutz                                  | 218         | 14     | 261         | 38     | 266       | 39     | 271       | 40     | 277       | 40     | 6.1%        | 30.3%  |
| - Übriges                                      | 461         | 167    | 440         | 167    | 448       | 170    | 457       | 173    | 467       | 177    | 0.3%        | 1.5%   |
| Gesellschaft                                   | 24'852      | 17'589 | 25'629      | 14'393 | 26'314    | 14'757 | 27'019    | 15'131 | 27'746    | 15'515 | 2.8%        | -3.1%  |
| - Pflegefinanzierung ambulant                  | 1'211       |        | 1'069       |        | 1'112     |        | 1'156     |        | 1'203     |        | -0.2%       |        |
| - Pflegefinanzierung stationär                 | 1'910       |        | 2'069       |        | 2'152     |        | 2'238     |        | 2'328     |        | 5.1%        |        |
| - Alters- und Pflegeheim                       | 5'111       | 4'924  | 5'235       | 5'044  | 5'341     | 5'146  | 5'449     | 5'250  | 5'559     | 5'356  | 2.1%        | 2.1%   |
| - Krankenversicherung                          | 1'085       | 1'088  | 1'050       | 1'055  | 1'071     | 1'077  | 1'093     | 1'098  | 1'115     | 1'121  | 0.7%        | 0.7%   |
| - Ergänzungsleistungen AHV                     | 2'685       | 1'856  | 2'445       | 1'665  | 2'543     | 1'731  | 2'646     | 1'801  | 2'752     | 1'873  | 0.6%        | 0.2%   |
| - Ergänzungsleistungen IV                      | 2'580       | 1'855  | 2'470       | 1'752  | 2'569     | 1'822  | 2'673     | 1'896  | 2'780     | 1'972  | 1.9%        | 1.5%   |
| - Beihilfe und Zuschüsse AHV + IV              | 250         | 185    | 286         | 219    | 297       | 228    | 309       | 237    | 322       | 246    | 6.5%        | 7.4%   |
| - Jugend inkl. Heimplatzierungen               | 1'801       | 3'011  | 1'850       | 4      | 1'888     | 4      | 1'926     | 4      | 1'965     | 4      | 2.2%        | >50%   |
| - Wirtschaftliche Hilfe                        | 3'030       | 2'253  | 2'725       | 1'952  | 2'780     | 1'991  | 2'836     | 2'032  | 2'894     | 2'073  | -1.1%       | -2.1%  |
| - Asyl und Integration                         | 2'187       | 1'882  | 3'070       | 2'061  | 3'132     | 2'102  | 3'195     | 2'145  | 3'260     | 2'188  | 10.5%       | 3.8%   |
| - Soziale Verwaltung                           | 1'194       | 14     | 1'265       | 14     | 1'290     | 14     | 1'316     | 14     | 1'343     | 14     | 3.0%        | 1.5%   |
| - Sozial- und Notwohnungen                     | 427         | 371    | 529         | 452    | 540       | 461    | 551       | 470    | 562       | 479    | 7.1%        | 6.6%   |
| - Amtsvormundschaft                            | 784         |        | 948         |        | 967       |        | 987       |        | 1'007     |        | 6.5%        |        |
| - Übriges                                      | 598         | 152    | 619         | 178    | 632       | 181    | 644       | 185    | 657       | 189    | 2.4%        | 5.6%   |
| Hochbau und Liegenschaften                     | 5'854       | 2'400  | 6'291       | 2'438  | 6'389     | 2'460  | 6'490     | 2'623  | 6'593     | 2'646  | 3.0%        | 2.5%   |
| - Verwaltung                                   | 482         | 233    | 520         | 245    | 531       | 250    | 542       | 255    | 553       | 260    | 3.5%        | 2.7%   |
| - Verwaltungliegenschaften                     | 1'931       | 913    | 2'220       | 926    | 2'243     | 935    | 2'265     | 944    | 2'288     | 954    | 4.3%        | 1.1%   |
| - Finanzliegenschaften                         | 553         | 617    | 644         | 635    | 650       | 637    | 657       | 779    | 663       | 781    | 4.6%        | 6.1%   |
| - Öffentlicher Verkehr                         | 1'034       |        | 998         |        | 1'038     |        | 1'080     |        | 1'123     |        | 2.1%        |        |
| - Strassenwesen Unterhalt                      | 1'206       | 437    | 1'252       | 437    | 1'264     | 441    | 1'277     | 446    | 1'290     | 450    | 1.7%        | 0.8%   |
| - Übriges                                      | 648         | 201    | 657         | 196    | 663       | 197    | 670       | 199    | 676       | 201    | 1.1%        | 0.1%   |
| Tiefbau und Werke                              | 15'159      | 14'925 | 15'459      | 15'252 | 15'764    | 15'556 | 15'912    | 15'702 | 17'650    | 17'437 | 3.9%        | 4.0%   |
| - Wasserwerk                                   | 2'176       | 2'176  | 2'275       | 2'275  | 2'281     | 2'281  | 2'296     | 2'296  | 2'313     | 2'313  | 1.5%        | 1.5%   |
| - Abwasserbeseitigung                          | 1'305       | 1'305  | 1'330       | 1'330  | 1'322     | 1'322  | 1'353     | 1'353  | 1'542     | 1'542  | 4.3%        | 4.3%   |
| - Abfallwirtschaft                             | 951         | 951    | 922         | 922    | 856       | 856    | 865       | 865    | 873       | 873    | -2.1%       | -2.1%  |
| - Elektrizitätswerk                            | 10'494      | 10'494 | 10'726      | 10'726 | 10'780    | 10'780 | 10'844    | 10'844 | 10'909    | 10'909 | 1.0%        | 1.0%   |
| - Fernwärme                                    |             |        |             |        | 317       | 317    | 343       | 343    | 1'799     | 1'799  |             |        |
| - Übriges                                      | 234         |        | 206         |        | 208       |        | 210       |        | 212       |        | -2.3%       |        |
| Übertrag                                       | 56'687      | 82'809 | 59'300      | 80'446 | 62'746    | 86'221 | 63'616    | 87'105 | 67'471    | 90'811 |             |        |

|                                    | 2024 Budget |        | 2025 Plan |        | 2026 Plan |        | 2027 Plan |        | 2028 Plan |        |       |       |
|------------------------------------|-------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-------|-------|
|                                    | Aufwand     | Ertrag | Aufwand   | Ertrag | Aufwand   | Ertrag | Aufwand   | Ertrag | Aufwand   | Ertrag |       |       |
| Hertrag                            | 56'687      | 82'809 | 59'300    | 80'446 | 62'746    | 86'221 | 63'616    | 87'105 | 67'471    | 90'811 |       |       |
| Bildung                            | 24'382      | 1'484  | 24'909    | 1'408  | 25'442    | 1'434  | 26'124    | 1'461  | 26'365    | 1'489  | 2.0%  | 0.1%  |
| - Kindergarten                     | 1'419       |        | 1'547     |        | 1'563     |        | 1'728     |        | 1'595     |        | 3.0%  |       |
| - Primarstufe                      | 5'552       | 18     | 5'297     | 20     | 5'350     | 20     | 5'553     | 20     | 5'609     | 21     | 0.3%  | 4.2%  |
| - Sekundarstufe                    | 2'774       | 21     | 2'894     | 33     | 3'083     | 33     | 3'114     | 34     | 3'145     | 34     | 3.2%  | 12.8% |
| - Tagesbetreuung                   | 1'026       | 754    | 1'243     | 610    | 1'268     | 622    | 1'293     | 635    | 1'319     | 647    | 6.5%  | -3.7% |
| - Musikschulen                     | 757         | 339    | 817       | 402    | 834       | 410    | 850       | 418    | 868       | 427    | 3.5%  | 5.9%  |
| - Schulleitung und Schulverwaltung | 2'512       |        | 2'545     |        | 2'597     |        | 2'649     |        | 2'703     |        | 1.8%  |       |
| - Volksschule Sonstiges            | 935         | 107    | 989       | 122    | 1'009     | 125    | 1'029     | 127    | 1'050     | 130    | 2.9%  | 4.9%  |
| - Leistungen an Pensionierte       |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |       |       |
| - Informatik                       | 711         |        | 618       |        | 630       |        | 643       |        | 656       |        | -2.0% |       |
| - Sonderschulen                    | 5'125       | 55     | 5'395     | 57     | 5'504     | 58     | 5'615     | 59     | 5'729     | 61     | 2.8%  | 2.4%  |
| - Berufsbildung                    | 332         | 21     | 210       | 24     | 214       | 24     | 219       | 25     | 223       | 25     | -9.5% | 4.1%  |
| - Gymnasiale Maturitätsschulen     | 360         |        | 312       |        | 318       |        | 325       |        | 331       |        | -2.1% |       |
| - Schulliegenschaften VV           | 2'805       | 169    | 2'943     | 140    | 2'973     | 142    | 3'002     | 143    | 3'032     | 144    | 2.0%  | -3.8% |
| - Schulliegenschaften FV           |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |       |       |
| - Gesundheit                       | 75          |        | 99        |        | 101       |        | 103       |        | 105       |        | 9.0%  |       |
| Total                              | 81'069      | 84'293 | 84'208    | 81'854 | 88'188    | 87'655 | 89'741    | 88'567 | 93'836    | 92'300 |       |       |
| Ergebnis                           | 3'224       |        | -2'355    |        | -534      |        | -1'174    |        | -1'536    |        |       |       |

1) ohne Gebührenhaushalte, nicht finanzpolitisch motiviert

2) Parkplatz-, Forstreservfonds etc.

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

WB = Wertberichtigungen



Polit. Gemeinde

| Geldflussrechnung (1'000 Fr.)                | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           | 5-Jahres-Total  |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| <b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>             |                |                |                |                |                |                 |
| Deckungslücke II                             | -35'754        | -40'645        | -41'819        | -42'997        | -42'682        |                 |
| Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern         | 36'540         | 39'225         | 42'929         | 44'442         | 45'787         |                 |
| Ordentlicher Deckungsbeitrag                 | 786            | -1'420         | 1'111          | 1'445          | 3'105          |                 |
| Zinssaldo                                    | 245            | 98             | -161           | -669           | -1'164         |                 |
| Deckungsbeitrag I                            | 1'031          | -1'322         | 950            | 776            | 1'941          |                 |
| Grundstückgewinnsteuern                      | 5'000          | 4'500          | 4'500          | 4'500          | 4'500          |                 |
| Deckungsbeitrag II                           | 6'031          | 3'178          | 5'450          | 5'276          | 6'441          |                 |
| Veränderung übriges Finanzvermögen 1)        | -1'490         | -2'200         | 1'463          | -48            | -100           |                 |
| Veränderung übriges Fremdkapital 1)          | -1'239         |                |                |                |                |                 |
| <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>3'302</b>   | <b>978</b>     | <b>6'913</b>   | <b>5'227</b>   | <b>6'341</b>   | <b>22'762</b>   |
| <b>II. Investitionstätigkeit</b>             |                |                |                |                |                |                 |
| Investitionen VV allgemein                   | -10'856        | -22'604        | -52'520        | -48'127        | -41'142        |                 |
| Investitionen Sachanlagen FV                 |                | -71            | -600           | -3'100         |                |                 |
| Überträge aus betrieblichem Bereich          |                |                |                |                |                |                 |
| Veränderung Abgrenzungen etc.                |                |                |                |                |                |                 |
| Veränderung Rückstellungen etc.              |                |                |                |                |                |                 |
| <b>Geldfluss aus Investitionen</b>           | <b>-10'856</b> | <b>-22'675</b> | <b>-53'120</b> | <b>-51'227</b> | <b>-41'142</b> | <b>-179'021</b> |
| <b>III. Finanzierungstätigkeit</b>           |                |                |                |                |                |                 |
| Abnahme langfristige Schulden                |                | -3'000 1.40%   |                |                |                |                 |
| Zunahme langfristige Schulden                |                | 20'000 1.10%   | 50'000 1.10%   | 45'000 1.10%   | 34'000 1.10%   |                 |
| Veränderung Finanzanlagen                    |                |                |                |                |                |                 |
| Abnahme kurzfristiger Bereich 2)             |                |                | -3'000 1.40%   |                |                |                 |
| Zunahme kurzfristiger Bereich 2)             |                | 3'000 1.40%    |                |                |                |                 |
| Veränderung interne Kontokorrente            |                |                |                |                |                |                 |
| Abnahme kurzfristige Finanzanlagen           |                | 3'000 1.30%    |                |                |                |                 |
| Zunahme kurzfristige Finanzanlagen           | -3'000 1.30%   |                |                |                |                |                 |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungen</b>          | <b>-3'000</b>  | <b>23'000</b>  | <b>47'000</b>  | <b>45'000</b>  | <b>34'000</b>  | <b>146'000</b>  |
| <b>IV. Zusammenfassung</b>                   |                |                |                |                |                |                 |
| <b>Veränderung flüssige Mittel</b>           | <b>-10'554</b> | <b>1'303</b>   | <b>792</b>     | <b>-999</b>    | <b>-801</b>    | <b>-10'258</b>  |
| Endbestand flüssige Mittel                   | 7'571          | 8'874          | 9'666          | 8'667          | 7'866          |                 |
| Zielliquidität 3)                            | 7'500          | 7'500          | 7'500          | 7'500          | 7'500          |                 |
| Endbestand verzinsliche Schulden 4)          | 3'000          | 23'000         | 70'000         | 115'000        | 149'000        |                 |
| Durchschnitt verzinsliche Schulden 4)        | 1.40%          | 1.14%          | 1.10%          | 1.10%          | 1.10%          |                 |

1) inkl. Abgrenzung Ressourcenausgleich  
 2) kurzfristiger Anteil langfristige Verbindlichkeiten  
 3) gem. Angabe Gemeinde  
 4) inkl. kurzfristiger Anteil

| Besondere Berücksichtigung                     |        |      |
|--|--------|------|
| Bereich  | Betrag | Jahr |
| Veränderung übriges Fremdkapital               |        |      |
| - Rückstellung Steuern 2023 zu hoch fakturiert | -1'239 | 2024 |
| Veränderung übriges Finanzvermögen             |        |      |
| - Kontokorrent an ausgelagerte Werke AG        | -2'000 | 2025 |

| Fälligkeitsstruktur zu Beginn der Planung (1.1.) |              |              |               |            |
|--|--------------|--------------|---------------|------------|
| Verzinsliche Schulden                            |              |              | Finanzanlagen |            |
| Verfall  | Betrag       | Zinssatz     | Betrag        | Zinssatz   |
| 2024   | -            | -            | -             | -          |
| 2025   | -            | -            | -             | -          |
| 2026   | 3'000        | 1.40%        | -             | -          |
| 2027   | -            | -            | -             | -          |
| 2028   | -            | -            | -             | -          |
| 2029   | -            | -            | 152           | -          |
| 2030   | -            | -            | -             | -          |
| 2031   | -            | -            | -             | -          |
| 2032   | -            | -            | -             | -          |
| 2033   | -            | -            | -             | -          |
| später   | -            | -            | -             | -          |
| <b>Total</b>                                     | <b>3'000</b> | <b>1.40%</b> | <b>152</b>    | <b>-</b>   |
| <b>Zinsbindung (Jahre)</b>                       |              | <b>2.5</b>   |               | <b>5.5</b> |

| Polit. Gemeinde<br>Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.) | 2024           |                | 2025           |                | 2026           |                | 2027           |                | 2028           |                | Veränderung 5 J. |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
|  | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       |                  |
| <b>Finanzvermögen</b>                            |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Flüssige Mittel                                | 7'571          |                | 8'874          |                | 9'666          |                | 8'667          |                | 7'866          |                | 4%               |
| - Interne Kontokorrente 1)                       |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Externe Kontokorrente                          | 157            |                | 157            |                | 157            |                | 157            |                | 157            |                | 0%               |
| - Kurzfristige Finanzanlagen 2)                  | 3'000          |                |                |                |                |                |                |                |                |                | -100%            |
| - Langfristige Finanzanlagen 3)                  | 152            |                | 140            |                | 140            |                | 140            |                | 140            |                | -8%              |
| - Übrige Finanzanlagen                           | 12             |                | 12             |                | 12             |                | 12             |                | 12             |                | 0%               |
| - Sachanlagen                                    | 29'816         |                | 29'888         |                | 30'488         |                | 33'588         |                | 33'588         |                | 13%              |
| - Anteil IR (TA etc.)                            | 1              |                | 1              |                | 1              |                | 1              |                | 1              |                | 0%               |
| - Übriges Finanzvermögen                         | <u>16'079</u>  |                | <u>18'279</u>  |                | <u>16'816</u>  |                | <u>16'864</u>  |                | <u>16'965</u>  |                | 6%               |
| <b>Total Finanzvermögen</b>                      | <b>56'787</b>  |                | <b>57'350</b>  |                | <b>57'280</b>  |                | <b>59'429</b>  |                | <b>58'728</b>  |                | 3%               |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>                       |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - VV allgemein                                   | <u>74'092</u>  |                | <u>92'573</u>  |                | <u>140'151</u> |                | <u>182'609</u> |                | <u>216'559</u> |                | 192%             |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b>                 | <b>74'092</b>  |                | <b>92'573</b>  |                | <b>140'151</b> |                | <b>182'609</b> |                | <b>216'559</b> |                | 192%             |
| <b>Fremdkapital</b>                              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Interne Kontokorrente 1)                       |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Externe Kontokorrente                          |                | 1'570          |                | 1'570          |                | 1'570          |                | 1'570          |                | 1'570          | 0%               |
| - Übrige laufende Verbindlichkeiten              |                | 20'250         |                | 20'250         |                | 20'250         |                | 20'250         |                | 20'250         | 0%               |
| - Kfr. Anteil lfr. Schulden 4)                   |                |                |                | 3'000          |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Derivative Finanzinstrumente                   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Übrige kfr. Verbindlichkeiten                  |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Langfristige Schulden                          |                | 3'000          |                | 20'000         |                | 70'000         |                | 115'000        |                | 149'000        | 4867%            |
| - Anteil IR (Rückstellungen etc.)                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Übriges Fremdkapital                           |                | <u>2'304</u>   |                | <u>2'304</u>   |                | <u>2'304</u>   |                | <u>2'304</u>   |                | <u>2'304</u>   | 0%               |
| <b>Total Fremdkapital</b>                        |                | <b>27'125</b>  |                | <b>47'125</b>  |                | <b>94'125</b>  |                | <b>139'125</b> |                | <b>173'125</b> | 538%             |
| <b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Spezialfinanzierungen 5)                       |                | 17'750         |                | 19'149         |                | 20'190         |                | 20'971         |                | 21'756         | 23%              |
| - Fonds 6)                                       |                | 37             |                | 37             |                | 37             |                | 37             |                | 37             | 0%               |
| - Vorfinanzierungen                              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Liegenschaftsfonds                             |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| <b>Zweckfreies Eigenkapital</b>                  |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Reserve 7)                                     |                | 2'150          |                | 2'150          |                | 2'150          |                | 2'150          |                | 2'150          | 0%               |
| - Bewertungsreserve                              |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Bilanzüberschuss/-fehlbetrag                   |                | <b>83'818</b>  |                | <b>81'463</b>  |                | <b>80'929</b>  |                | <b>79'755</b>  |                | <b>78'219</b>  | <b>-7%</b>       |
| <b>Total Eigenkapital</b>                        |                | <b>103'754</b> |                | <b>102'799</b> |                | <b>103'306</b> |                | <b>102'913</b> |                | <b>102'162</b> | <b>-2%</b>       |
| <b>Total</b>                                     | <b>130'879</b> | <b>130'879</b> | <b>149'923</b> | <b>149'923</b> | <b>197'430</b> | <b>197'430</b> | <b>242'038</b> | <b>242'038</b> | <b>275'287</b> | <b>275'287</b> |                  |

- 1) intern = innerhalb Finanzplanung
- 2) Festgelder etc.
- 3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr
- 4) Fälligkeit unter 1 Jahr (inkl. Bankkontokorrente, Finanzintermediäre etc.)
- 5) Gebührenhaushalte
- 6) inkl. Globalbudgets
- 7) finanzpolitische Reserve gem. §123GG
- N = inkl. Neubewertung Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2
- TA = Transitorische Aktiven
- VV = Verwaltungsvermögen
- IR = Investitionsrechnung

| Besondere Berücksichtigung |        |      |
|----------------------------|--------|------|
| Bereich                    | Betrag | Jahr |
|                            |        |      |

| <b>Gesamthaushalt</b>                              | 2024      | 2025   | 2026   | 2027   | 2028    |         |             |
|--|-----------|--------|--------|--------|---------|---------|-------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                  | 1,2,3)    |        |        |        |         |         |             |
| Einwohner, zivilrechtlich                          | 9'650     | 9'750  | 9'850  | 9'950  | 10'050  |         |             |
| Gesamtsteuerfuss                                   | 4) 99%    | 99%    | 105%   | 105%   | 105%    |         |             |
| <b>Finanzwirtschaftliche Kennzahlen</b>            |           |        |        |        |         | Periode |             |
| Selbstfinanzierungsanteil                          | 7.8%      | 4.0%   | 6.5%   | 6.1%   | 7.2%    | ↘       | 6.3% ∅      |
| Beherrschung laufende Ausgaben, real               | 0.0%      | -1.1%  | 0.3%   | 0.4%   | 0.5%    | ↗       | 0.0% ∅      |
| Selbstfinanzierungsgrad                            | 59%       | 14%    | 10%    | 11%    | 16%     | ↓       | 15% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                               | -0.1%     | -0.1%  | 0.2%   | 0.8%   | 1.3%    | →       | 0.4% ∅      |
| Kapitaldienstanteil                                | 3.4%      | 5.1%   | 6.1%   | 7.4%   | 9.3%    | →       | 6.3% ∅      |
| Bruttoverschuldungsanteil                          | 30%       | 56%    | 109%   | 159%   | 190%    | ↘       | 109% ∅      |
| Nettovermögensquotient                             | 5) 81%    | 26%    | -86%   | -180%  | -250%   | ↓       | -82% ∅      |
| Nettovermögen (Franken je Einwohner)               | 5) 3'074  | 1'049  | -3'741 | -8'010 | -11'383 | ↓       | -3'802 ∅    |
| Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)        | 4         | 3      | 3      | 2      | 2       |         | 3 5 Jahre   |
| <b>Haushaltgleichgewicht</b>                       |           |        |        |        |         |         |             |
| Eigenkapitalquote                                  | 76%       | 64%    | 47%    | 37%    | 32%     | ↑       | 51% ∅       |
| Zinsbelastungsquote                                | 6) -1.1%  | 0.4%   | 3.2%   | 5.5%   | 7.0%    | ↓       | 3.0% ∅      |
| Investitionsanteil                                 | 13.5%     | 23.5%  | 40.5%  | 37.6%  | 33.7%   | ↓       | 29.8% ∅     |
| Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)    | 7) 36     | >100   | 70     | 52     | ↗       |         |             |
| Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken) | 8) 34'620 | 31'995 | 33'685 | 29'006 | 17'808  | *       |             |
| Selbstfinanzierungsquotient                        | 9) 17.1%  | 2.7%   | 8.9%   | 8.7%   | 9.2%    | ↑       | 9.2% ∅      |

1) durch die Berücksichtigung teilweise konsolidierter und bereinigter Werte weichen die Kennzahlen von der offiziellen Berechnung ab

2) Vergleichbarkeit mit HRM1 nur sehr eingeschränkt möglich (neue Kennzahldefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) inkl. Schule(n)

5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

8) mittelfristig = gleitender 8-Jahreswert Steuerhaushalt (ex post), \* = massgebend für Budget 2. Planjahr (ex ante)

9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. §92GG >= - 3%)

### Spezifische Werte

#### (Franken je Einwohner)

|   |            |        |        |        |        |        |   |
|---|------------|--------|--------|--------|--------|--------|---|
| Steuerkraft (kalkulatorisch)                  | 3'787      | 4'032  | 4'154  | 4'241  | 4'310  |        |   |
| Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung            | 10) 663    | 325    | 553    | 530    | 641    | 542    | ∅ |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen        | 10) -1'125 | -2'318 | -5'332 | -4'837 | -4'094 | -3'541 | ∅ |
| Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen | 10) -      | -7     | -61    | -312   | -      | -76    | ∅ |
| Haushaltüberschuss/-defizit                   | 10) -462   | -2'001 | -4'840 | -4'618 | -3'453 | -3'075 | ∅ |
| Eigenkapital Steuerhaushalt                   | 8'912      | 8'579  | 8'438  | 8'235  | 8'001  |        |   |
| Spezialfinanzierungen Gebührenhaushalte       | 1'839      | 1'964  | 2'050  | 2'108  | 2'165  |        |   |

10) Saldosicht d.h. + = Mittelzufluss (Cash in), - = Mittelabfluss (Cash out)

## Wichtige Änderungen im Umfeld

### Steuergesetz

Der Regierungsrat verfolgt in den Richtlinien der Regierungspolitik 2023 - 2027 zu den Steuern folgendes langfristiges Ziel: "Kanton und Gemeinden können im Steuerwettbewerb bestehen. Die Steuern erhalten unter Berücksichtigung der Solidarität den Leistungswillen der Pflichtigen." Die Position des Kantons Zürich im interkantonalen Steuerwettbewerb hat sich in den vergangenen Jahren stark verändert. Im Zuge der STAF (Steuerreform und AHV-Finanzierung) haben etliche Kantone ihre Gewinnsteuersätze teilweise deutlich gesenkt. Gemäss dem jüngsten Steuerbelastungsmonitor hat der Kanton Zürich, auch nach der Umsetzung der ersten Gewinnsteuersatzsenkung, die zweithöchste ordentliche Gewinn- und Kapitalbelastung von allen Kantonen. Seit 2006 büsste er im interkantonalen Vergleich insgesamt 12 Plätze ein. 2019 hat der Kanton Zürich einer Reform des Unternehmenssteuerrechts zum Erhalt des Steuersubstrates zugestimmt. Seit dem 1.1.2020 gilt das neue Recht: Unter anderem ist auf den 1.1.2021 der erste Schritt der Gewinnsteuersenkung (8 auf 7 %) in Kraft getreten. Der zweite Schritt (Gewinnsteuersenkung von 7 auf 6 % etc.) ist ab 2026 berücksichtigt. In den geraden Jahren (2024, 2026 und 2028) werden zudem der Steuertarif sowie die Abzüge beim Einkommen und Vermögen für natürliche Personen an die aufgelaufene Teuerung angepasst (Ausgleich der kalten Progression). Die steuerliche Neubewertung der Liegenschaften (Eigenmiet- und Vermögenssteuerwerte) ist im vorliegenden Finanz- und Aufgabenplan im Steuerertrag in der Regel individuell berücksichtigt.

Weitere Anpassungen am Steuertarif aufgrund hängiger Initiativen (Begrenzung Beteiligungsabzug, Individualbesteuerung etc.), sowie die Beteiligung der Gemeinden am Mehrertrag der OECD-Mindeststeuer sind noch offen und im Finanz- und Aufgabenplan nicht abgebildet.

### Gemeinde- und Wirksamkeitsbericht 2021

Im Gemeinde- und Wirksamkeitsbericht 2021 macht der Regierungsrat keinen dringenden Handlungsbedarf aus. Obwohl sich die Schere zwischen ressourcenstarken und ressourcenschwachen Gemeinden geöffnet und die Spannweite der Steuerfüsse leicht zugenommen hat, erfüllt der Finanzausgleich die in ihn gesetzten Erwartungen. Die Umsetzung des individuellen Sonderlastenausgleichs dürfte weiterhin kompliziert und für alle Beteiligten unbefriedigend verlaufen. Unter Berücksichtigung der sich abschwächenden Konjunktur erachtet es der Regierungsrat jedoch als nicht angezeigt, dieses Instrument als Auffangnetz für die Gemeinden zu streichen. Beim demografischen Sonderlastenausgleich wird die langfristige Abschaffung erwogen. Auf das Thema Finanzierung der Sozialkosten wird im Bericht nicht mehr detailliert eingegangen. Sowohl das Kinder- und Jugendheimgesetz als auch das Zusatzleistungsgesetz (Erhöhung Beiträge von 50 auf 70 % per 1.1.2022) wurden in der Zwischenzeit geändert. Nach Einschätzung des Regierungsrats bestehen die Gründe für die Schaffung eines Soziallastenausgleichs als Bestandteil des Finanzausgleichs nicht mehr. Ebenfalls hat die per 1.1.2023 umgesetzte Änderung des Strassengesetzes zu einer Entlastung der Gemeinden geführt. Der nächste Bericht dürfte anfangs 2025 erscheinen.

### Bildung

Im Schulbereich sind verschiedene finanziell bedeutende Massnahmen vorgesehen. Diese umfassen die Anpassung des Lehrpersonalgesetzes zur Attraktivierung des Lehrberufs sowie die gesetzliche Verankerung der Begabungs- und Begabtenförderung und des «erweiterten Lernraums». Insbesondere die Anpassungen am Lehrpersonalgesetz dürften für die Schulen zu erheblichen Mehrkosten führen. Sofern die Schulen aufgrund des «erweiterten Lernraums» mehr Schulraumbedarf haben, würde diese Massnahme nebst den Kosten für die Betreuung der Kinder auch entsprechende Investitionskosten verursachen, welche die Gemeinden in der Investitionsplanung vorsehen müssten. Im Finanz- und Aufgabenplan sind die geplanten Massnahmen nicht automatisch berücksichtigt.

### Asylwesen

Die Erhöhung der Aufnahmequote für Asylsuchende wird die Gemeinden in den kommenden Jahren vor weitere Herausforderungen stellen. Insbesondere höhere Miet- und/oder Investitionskosten für die Bereitstellung von genügend Wohnraum sowie die Schulkosten für Asylkinder dürften zu einer finanziellen Mehrbelastung führen. Allfällige Mehrkosten werden gemeindeindividuell erhoben und im Plan bei Bedarf berücksichtigt.

### Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)

Mittelfristig wird mit einem allgemeinen Ausbau gerechnet und die Vorteilsanrechnung fällt ab 2026 weg. In den kommenden Jahren muss deshalb mit steigenden Betriebsbeiträgen gerechnet werden.

## Allgemeine Korrekturmassnahmen

### Umfassendes Controlling (Public Management)

- Kenntnis der eigenen Anlagen- und Kostenstruktur
- Überwachung der Wirtschaftlichkeit
- Expliziter Bezug zu Aufgabenplanung
- Formulierung von Zielgrössen (inkl. Leistungsaufträge)
- Verknüpfung von Kosten- mit Leistungsdaten  
(Einführung betriebliches Rechnungswesen, Kostenrechnung)

### Langfristige Vision

- Klare Vorstellung über Entwicklung Standort (Zonen-/Ortsplanung, Bevölkerung, Angebot, Steuern etc.)

## Entlastung Erfolgsrechnung

### Reduktion Aufwand

- Restriktives Budgetieren
- Moderne Budgetetechniken anwenden (Zero Base Budgeting, Sunset Legislation)
- Kosten- und Leistungsanalyse
- Organisations- und Prozessoptimierung
- Personalbestandskontrolle und ökonomische Materialbewirtschaftung
- Überprüfung der Kostenverteilungsschlüssel bei überkommunalen Aufgaben (Zweckverbände etc.)
- Optimiertes Cash Management (Optimierung Fakturierungszyklen, Mahnwesen, Liquiditätsplanung etc.)
- Credit Management (Rating mit competitive bidding etc.)
- Zurückhaltung bei der Übernahme von neuen zusätzlichen Aufgaben
- Zurückhaltung und Sparsamkeit bei neuen Investitionsvorhaben
- Anwendung längerer Nutzungsdauern (führt zu geringerer Abschreibungsbelastung)
- Genaue Planung der Folgekosten von Neuinvestitionen
- Allgemein sparsames Haushalten (Vollzug)

### Steigerung Ertrag

- Festlegung von Sollkostendeckungsgraden unter Berücksichtigung kalkulatorischer Kosten (z.B. Regionales Betriebsamt / Zivilstandsamt, Tagesstrukturen, Eigenwirtschaftsbetriebe etc.)
- Gebührenüberprüfung (Verursacherprinzip im weiteren Sinn umsetzen)
- Mietzinspolitik überprüfen

## Entlastung Investitionsrechnung

- Projekt neu lancieren (ab gewisser Investitionssumme nur mit Wettbewerb)
- Projekt zeitlich verschieben
- Projekt zusammen mit anderen Trägern (Gemeinde oder Private) realisieren -> Synergie, PPP
- Projekt absagen
- Einführung Nutzwertanalyse für Priorisierung Investitionen (Wichtigkeit, Wirtschaftlichkeit, Risiken)

## Optimierung Land- und Liegenschaftsportfolio (Finanz- und Verwaltungsvermögen)

### Formulierung Land- und Liegenschaftspolitik

#### Veräusserung nicht notwendiger Liegenschaften

- Reduktion Zinsaufwand, Entfall Unterhalts- und Administrationskosten (Konzentration auf Kerngeschäft)
- dafür Verlust Mietzins ertrag
- Einmalige Verbuchung realisierter Buchgewinn (Differenz zwischen Buchwert und Verkaufspreis) als Ertrag in der Erfolgsrechnung

**Achtung:** Die Veräusserung von Werten des Finanzvermögens hat auf die Vermögenssituation nur bedingten Einfluss (einmaliger Buchgewinn und Fremdkapitalzins), da es für die Höhe des Nettovermögens bzw. der Nettoschuld keine Rolle spielt, ob Fremdkapital aufgenommen oder Finanzvermögen verkauft wird

## Aktive Steuerung Gebührenhaushalte

- Einführung Finanzmanagement mit langfristiger dynamischer Planrechnung (Life cycle-Betrachtung)
- Festsetzung von Bandbreiten der Verschuldung gegenüber Steuerhaushalt