



Gemeinde Fehraltorf

FINANZPLAN 2023 - 2027

PUBLICS Partner AG

Stationsstrasse 57
8606 Nänikon/Uster
Telefon 044 440 30 20
partner@publics.ch

PUBLICS

8. September 2023

Dr. Theo Altorfer | Anatol Pante

(A)	Zusammenfassung	Seite	3
(B)	Kennzahlen	Seite	4
(C)	Investitionsprogramm	Seite	5
(D)	Spezialfinanzierte Bereiche	Seite	16
(E)	Erfolgsrechnung	Seite	21
(F)	Steuerplanung	Seite	24
(G)	Finanzausgleich	Seite	27
(H)	Bilanz	Seite	31
(I)	Geldflussrechnung	Seite	33
(J)	Abschreibungen	Seite	34
(K)	Gemeinde- und Volkswirtschaftsentwicklung	Seite	36
(L)	Benchmark Gemeindefinanzen	Seite	38

(A) ZUSAMMENFASSUNG

in CHF '000

INVESTITIONSPLANUNG

- Investitionsprogramm von CHF 41.9 M über die gesamte Planungsperiode von 2023 bis 2027:
 - Davon CHF 34.9 M Gemeinde ohne Spezialfinanzierungen und CHF 6.9 M Spezialfinanzierungen
- Schwerpunkte Investitionen über CHF 53.6 M in absteigender Reihenfolge:
 - Bildung CHF 29.4 M: Neubau Doppelmehrzweckhalle CHF 15.5 M, zusätzlicher Schulraum/Wärmezentrale MSH Heiget CHF 10.9 M, Sanierung und Erweiterung Sekundar SH Heiget CHF 2.3 M
 - Umweltschutz und Raumordnung CHF 5.3 M: Wasserwerk CHF 4.2 M (Reservoir Reitenbach, Abbruch und Neubau CHF 2.1, Verbindungsleitung Illnau - Fehraltorf CHF 0.9 M, Sanierung Leitung Industrie - Reitenbach CHF 0.8 M), Abwasserbeseitigung CHF 0.4 M, Übriges CHF 0.9 M
 - Verkehr und Nachrichtenübermittlung CHF 2.9 M: Totalsanierung Mülistrasse CHF 0.7 M
 - Volkswirtschaft CHF 2.3 M: Elektrizitätsnetz CHF 2.3 M (Anschaffung SmartMeter CHF 0.5 M)
 - Allgemeine Verwaltung CHF 0.5 M, Gesundheit CHF 0.5 M (Aktienkapital-Erhöhung Spital Uster CHF 0.5 M)
 - Soziale Sicherheit CHF 0.4 M, Kultur, Sport und Freizeit CHF 0.2 M, Finanzen und Steuern CHF 0.2 M (Finanzvermögen), Öffentliche Ordnung und Sicherheit CHF 0.1 M
 - Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70% in den Jahren 2025 bis 2027 Total CHF -2.8 M
- Sehr niedriger durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad von 31% über die 5 Planungsjahre

ERFOLGSRECHNUNG

- Der kumulierte Jahresgewinn 2023 bis 2027 beträgt CHF +2.5 M
 - Die Schwankungen in den Ergebnissen sind mitunter bedingt durch die stark variiierenden jährlichen Finanzausgleichsbeiträge (auf Basis Steuerergebnis von zwei Jahren zuvor)
 - A.o. hohe Steuerkraft pro EW im Jahr 2018, dadurch Jahresverlust im 2020 (Wegfall Ressourcenzuschuss)
 - Zweckgebundene Zuwendung Stiftung Usterstrasse CHF 1.5 M im Jahr 2018
 - Hohe Grundstücksgewinnsteuern in den Jahren 2021 (CHF 2.5 M), 2022 (CHF 2.8 M) und 2024 (CHF 3.2 M)
 - Ab 2024 werden aufgrund der hohen Investitionen CHF 1.1 M mehr Abschreibungen pro Jahr anfallen
 - Ab 2024 hoher Anstieg der Kosten im Bereich Bildung von CHF +1.5 M gegenüber dem Vorjahr
 - Trotzdem mehrheitlich positive Ergebnisse ab 2023, dies aber auch nur dank den ab 2023 ansteigenden Finanzausgleichsbeiträgen (optimistischere post-Covid Prognose des kant. Mittels der Steuerkraft pro Einw.) sowie den Steuerfusserhöhungen 2023 (umgesetzt), 2025 und 2027 (vorgesehen) von je +2%
- Steuern:
 - Erhöhung des Steuerfusses von 107% auf 109% im Jahr 2023 sowie voraussichtlich weitere Erhöhungen um je 2% in 2025 und 2027 zur Finanzierung der geplanten Investitionen und der Aufwandsentwicklung
- Finanzausgleich: Zuschuss von CHF 1.2 M in 2018, CHF 3.6 M in 2019, CHF 0.0 M in 2020, CHF 2.5 M in 2021, CHF 1.8 M in 2022, CHF 3.6 M in 2023, CHF 5.7 M in 2024, CHF 5.4 M in 2025, CHF 5.4 M in 2026, CHF 6.3 M in 2027

BILANZ

- Nettovermögen:
 - Äußerst starke Reduktion von CHF 4.4 M in 2022 auf CHF -24.4 M im Jahr 2027 beträgt CHF -28.8 M
- Fremdkapital:
 - Bei einem niedrigen durchschnittlichen Selbstfinanzierungsgrad von 31% kann nur knapp ein Drittel der Investitionen aus eigener Kraft finanziert werden
 - In der Planungsperiode müssen langfristige Schulden in der Höhe von CHF 25.6 M aufgenommen werden
 - Finanzpolitische Zielsetzung "Maximale Verschuldung im Steuerhaushalt von CHF 2'000.- pro Einwohner" kann in der Planungsperiode nur bis im Jahr 2022 eingehalten werden und wird danach stark überschritten
- Geldflussrechnung (Total 2023 bis 2027):
 - Betrieblicher Cash Flow von CHF +12.8 M über 5 Jahre
 - Investiver Cash Flow von CHF -41.9 M über 5 Jahre
 - Freier Cash Flow von CHF -29.0 M über 5 Jahre
 - Finanzieller Cash Flow von CHF +25.6 M über 5 Jahre
 - Bestand Flüssige Mittel per Ende 2027 von CHF 1.0 M (Annahme: Min. Bestand Flüssige Mittel von CHF 1.0 M)

ERWÄGUNGEN

- Notwendige Erhöhung des Steuerfusses um je 2% in den Jahren 2023, 2025 und 2027 zur:
 - Finanzierung der in der Planungsperiode anfallenden Investitionen über CHF 41.9 M
 - Wahrung einer ausgeglichenen Rechnung bei massiv ansteigenden Abschreibungen und Bildungskosten
 - Verhinderung einer massiven, jährlichen sowie strukturellen Fremdkapitalaufnahme
- Die langfristigen Schulden erreichen 2024 ihren Höhepunkt und werden danach schrittweise langsam reduziert
- Spezialfinanzierungen:
 - Wasserwerk: Negative Jahresergebnisse ab 2023, Reserven zwar auf hohem Niveau aber hoher Finanzierungsbedarf bei negativen betrieblichen Mittelflüssen, Erhöhung des Wasserpreises notwendig und absehbar
 - Abwasserbeseitigung: Ausgliederung in Zweckverband ab 2019, ab 2022 stark ansteigende jährliche Beiträge an die ARA, Gebührenerhöhung nach Abschluss des Umbaus/Neubaus der ARA neu zu beurteilen
 - Abfallbeseitigung: Einführung der Grüngutgebühren in 2022, Gebührensenkung in 2024, dadurch gewollte jährliche Verluste zur Reduktion der Reserven und des positiven Nettovermögens
 - Elektrizitätsnetze: Jährlich hohe Einlagen, hohe Investitionen, Finanzierungsbedarf kann über die Zeit reduziert werden, Anstieg der Reserven in Richtung anderthalb Jahresumsätze
 - Elektrizitätswerk Stromhandel: Ab 2018 Beteiligung der Politischen Gemeinde mit 50% am Gewinn, moderate jährliche Einlagen mit Ausnahme einer einmaligen Reduktion der Reserven im Jahr 2024 um CHF -0.7 M

(B) KENNZAHLEN

in CHF '000

ERFOLGSRECHNUNG						
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Aufwand	51'059	58'938	59'298	59'690	59'904	288'890
Ertrag	51'777	59'583	58'940	59'671	61'458	291'428
JAHRESERGEBNIS	717	644	-358	-19	1'554	2'539

INVESTITIONSRECHNUNG						
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen		50		35	84	169
Verwaltungsvermögen	17'112	14'292	688	700	1'967	34'759
Steuerhaushalt	17'112	14'342	688	735	2'051	34'928
Wasserwerk	1'361	255	907	746	972	4'240
Abwasserbeseitigung	391	-25	27	53	-18	428
Abfallwirtschaft						
Elektrizitätsnetz	1'138	675	60	60	340	2'272
Spezialfinanzierungen	2'890	905	993	858	1'294	6'939
NETTOINVESTITIONEN	20'002	15'247	1'681	1'593	3'345	41'868

MITTELFLUSSRECHNUNG						
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Jahresergebnis	717	644	-358	-19	1'554	2'539
+ / - Abschreibungen	1'648	2'852	2'951	2'856	2'603	12'909
+/- Übriger Betrieblicher Cash Flow	409	-976	-639	-698	-698	-2'602
Betrieblicher Cash Flow	2'774	2'520	1'954	2'138	3'459	12'846
Investiver Cash Flow (1)	-20'002	-15'247	-1'681	-1'593	-3'345	-41'868
Freier Cash Flow (2)	-17'228	-12'727	273	546	114	-29'022
Selbstfinanzierungsgrad (3)	14%	17%	116%	134%	103%	31%
Finanzieller Cash Flow	13'800	12'700	-200	-600	-100	25'600
ZU-/ABNAHME FLÜSSIGE MITTEL	-3'428	-27	73	-54	14	-3'422

(1) Nettoinvestitionen

(2) Finanzierung I = Veränderung Nettovermögen

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

MITTELFRISTIGER AUSGLEICH						
Beschreibung	[in CHF '000]					
	Total					
Jahresergebnisse Vorjahre I2020 - I2022	370					
Jahresergebnisse Finanzplanung FP2023 - FP2027	2'539					
JAHRESERGEBNIS	2'909					

KENNZAHLEN						
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	[in CHF '000]
Eigenkapitalquote	54%	48%	47%	47%	48%	
Zinsbelastungsquote	2%	2%	2%	2%	2%	
Investitionsanteil	29%	22%	3%	3%	6%	
Zulässiger Aufwandüberschuss	-1'938	-3'089	-3'200	-3'057	-2'828	

BILANZ						
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	[in CHF '000]
Finanzvermögen	32'812	32'835	32'908	32'889	32'987	
Verwaltungsvermögen	66'397	78'742	77'472	76'174	76'833	
AKTIVEN	99'209	111'578	110'380	109'063	109'819	
Fremdkapital	45'591	58'291	58'091	57'491	57'391	
Spezialfinanzierungen	17'360	15'984	15'345	14'647	13'949	
Eigenkapital ohne Spezialfinanzierungen	36'258	37'303	36'945	36'925	38'480	
PASSIVEN	99'209	111'578	110'380	109'063	109'819	
NETTOVERMÖGEN (1)	-12'779	-25'456	-25'182	-24'602	-24'404	

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

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000

VORHABEN								LEGENDE		
Nr.	Vorhaben	Prio	PS	EK	G / U	Konto-Nr.	Bemerkungen	Kreditbeschluss	Abk.	Bezeichnung
001	Dorfschulhaus, Fassaden- und Dachsanierung	E	1	E	G	450.5040.002				Priorität [Prio]
002	Dorfschulhaus, Fensterersatz	E	1	E	G	unbekannt			P	Pflichtbedarf (1. Priorität)
003	Dorfschulhaus, sanitäre/elektrische Installationen	E	1	E	G	unbekannt			E	Ergänzungsbedarf (2. Priorität)
004	Dorfschulhaus, Ersatz Lift	P	5	E	G	450.5040.001		28.02.2022	W	Wunschbedarf (3. Priorität)
005	Gemeindehaus, Fassade	E	1	E	G	unbekannt				
006	Gemeindehaus, Festerersatz	E	1	E	G	unbekannt				
007	Verwaltung 2030	E	1	V	U	unbekannt				
008	Heiget-Huus, Sanierung Küche	W	E	E	U	unbekannt				
009	Heiget-Huus, Fensterersatz	E	1	E	G	450.5040.003				
010	Heiget-Huus, Ersatzbestuhlung	E	1	E	U	450.5060.000				
011	Heigetparkplatz, Sanierung Altlasten	E	1	E	G	450.5030.001				
012	IT-Geräteersatz	P	5	E	G	310.5060.000		11.03.2023		
013	IT-Geräteersatz II	P	1	E	G	unbekannt				
014	Ersatz/Erweiterung WLAN/Switches	E	1	E	G	unbekannt				
015	Ersatz Switches	E	1	E	G	unbekannt				
016	Werkhof, energetische Sanierung Garage	W	1	E	G	unbekannt				
017	Werkhof, Heizungersatz	E	1	E	G	unbekannt				
018	Werkhof, Anbau	E	1	V	U	unbekannt				
019	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G	unbekannt				
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG									
101	Brandschutzbekleidung Feuerwehr	E	3	E	G	930.5060.001		02.06.2023		
102	Feuerwehrfahrzeug Verkehrsgruppenfahrzeug	E	4	E	G	930.5060.000		02.05.2022		
103	Feuerwehrfahrzeug, Atemschutzfahrzeug	E	1	E	G	unbekannt				
104	Zivilschutzanlage Heiget, Instandsetzung	W	1	E	G	950.5040.000				
105	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT									
201	Ersatz IT/IPads	E	1	E	G	620.5060.000				
202	Ersatz Laptop	P	4	E	G	620.5060.001		13.01.2021		
203	Ersatz WLAN-Server/Switches	P	3	E	G	620.5060.003		07.02.2023		
204	Neue Schülergeräte	E	1	E	G	620.5060.004				
205	Kindergarten Heiget, Heizungersatz	E	1	E	G	460.5040.004				
206	Kindergarten Mettlen, Ersatz Fenster	E	3	E	G	460.5040.005		05.04.2023		
207	Neubau Doppelmehrzweckhalle	E	3	V	U	460.5040.000		07.03.2021		
208	SH Heiget, zusätzlicher Schulraum/Wärmezentrale	P	3	V	G/U	460.5040.001		15.06.2022		
209	SH Heiget, Sekundar Sanierung und Erweiterung	E	1	V	G/U	unbekannt				
210	SH Heiget, Varis Sanierung	E	1	V	G/U	unbekannt				
211	SH Heiget, Mitte Sanierung	E	1	V	G/U	unbekannt				
212	SH Heiget, Primar Sanierung	E	1	V	G/U	unbekannt				
213	SH Heiget, Heizzentrale/Heizungersatz/Heizverteilung	E	1	E	G	460.5040.006				
214	SH Heiget, Anschlussbeitrag EWZ	e	1	E	U	460.5620.000				
215	Ersatz Schulmobiliar	E	4	E	G	620.5060.002		06.04.2022		
216	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
2	BILDUNG									

(C) INVESTITIOPNSPROGRAMM

in CHF '000

VORHABEN								LEGENDE		
Nr.	Vorhaben	Prio	PS	EK	G / U	Konto-Nr.	Bemerkungen	Kreditbeschluss	Abk.	Bezeichnung
301	Pump-Track-Anlage	E	1	E	G	271.5030.000				
302	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
	3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT									
401	Aktienkapital-Erhöhung Spital Uster	E	1	E	G					
402	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
	4 GESUNDHEIT									
501	Alterswohnungen Linde	W	1	V	U	unbekannt				
502	Alterswohnungen Linde, Heizungersatz	E	1	E	G	452.5040.101				
503	Alterswohnungen Linde, Sanierungen Wohnungen Küche/Bad	E	1	E	G					
504	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
	5 SOZIALE SICHERHEIT									
601	Allmendstrasse, Totalsanierung	P	4	E	G	510.5010.004		11.03.2020 / 3.06.2020 / 23.10.2020		
602	Allmendstrasse, Nordanschluss	P	4	E	G	510.5010.000				
603	Allmendstrasse, Sanierung Trottoir	E	1	E	G	510.5010.024	Im Zuge Erstellung NWV			
604	Allmendstrasse, Erneuerung öffentliche Beleuchtung	E	1	E	G	510.5010.002				
605	Burgweg, Totalsanierung	E	1	E	G	unbekannt				
606	Chatzenrain, Sanierung	E	1	E	G	510.5010.003				
607	Chatzenrain - Schulhausstrasse, Erneuerung öffentl. Beleuchtung	E	1	E	G	510.5010.005				
608	Chüeferistrasse, Sanierung Trottoir inkl. NWV	E	1	E	G	unbekannt	Total CHF 820k (770 in weiteren Folgejahren)			
609	Chüeferistrasse, Sanierung Fahrbahn	E	1	E	G	unbekannt				
610	Geerenstrasse, Ersatz Deckbelag	E	1	E	G	unbekannt				
611	Geeren-/Chüeferi/Wermatswilerstr.	P	3	E	G	510.5010.020	Massnahmen T30 gemäss Studie	09.11.2022		
612	Grundstrasse, Ersatz Rinne	E	1	E	G	unbekannt	im Bereich Vivaldi inkl. NWV			
613	Haldenweg, Sanierung und Böschungssicherung	E	1	E	G	unbekannt				
614	Hechtplatz, Sanierung und Umgestaltung	P	5	E	G / U	510.5010.010	Im Zuge Sanierung Kemppetalstrasse	17.11.2020		
615	Hinterwisstrasse, Sanierung	E	1	E	G	unbekannt				
616	Holder, Ersatz	E	1	E	G	unbekannt				
617	Kempttalstrasse, Bushaltehäuschen	E	5	E	G	510.5040.000		09.03.2022		
618	Kempttalstrasse, Diverse Anpassungen Gde.-Strasse	P	5	E	G	510.5010.015	Ausführung durch TBA	02.02.2022		
619	Kempttalstrasse, Eingangstor	P	5	E	G	510.5010.022	Ausführung durch TBA	12.01.2022		
620	Mercedes 316, Ersatz	E	1	E	G	510.5060.000				
621	Mesikerstrasse, Totalsanierung	E	1	E	G	unbekannt				
622	Mitsubishi 200, Ersatz	E	1	E	G	unbekannt				
623	Mülustrasse, Totalsanierung	E	1	E	G	510.5010.012				
624	Schulhausstrasse Trottoir (Werkstrasse)	E	1	E	G	510.5010.026				
625	Schützen-/Hinter-/Kirchgasse, Begegnungszone	E	1	E	U	unbekannt	Umgestaltung auf T20			
626	Usterstrasse, Sanierung ohne Knotenumgestaltung	P	5	E	G	510.5010.023	Im Zuge Sanierung Kemppetalstrasse	02.02.2022		
627	Weid/Zelgli, Öffentliche Beleuchtung	P	5	E	G	510.5010.017	Totalersatz	16.06.2021		
628	Weid-/Zelgli-/Mandiliwis-/Eggeförhlri-/Chriesbaumweidstr.	P	5	E	G	510.5010.013	Strassensanierungen im Zuge WL-Bau	16.06.2021		
629	Wermatswilerstrasse, Brückenersatz	P	1	E	G	510.5010.025				
630	Wischemaschine, Ersatz	E	1	E	G	510.5060.000				
631	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
	6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG									

(C) INVESTITIIONSPROGRAMM

in CHF '000

VORHABEN								LEGENDE		
Nr.	Vorhaben	Prio	PS	EK	G / U	Konto-Nr.	Bemerkungen	Kreditbeschluss	Abk.	Bezeichnung
701	Ersatz Messschacht Reitenbach inkl. Arm.	E	1	E	G	535.5030.101	VP: 2021 / GP und KV 2023 / Realisation 2025+26			
702	Leitsystem Rittmeyer	P	1	E	G	535.5200.000				
703	Reservoir Reitenbach, Abbruch und Neubau	P	4	E	G	535.5030.202	FIR-Anteil 10%, Anteil Fehraltorf und Anteil an FIR			
704	Revision Pumpen im Barmatt	P	2	E	G	535.5030.103	FIR-Anteil 100%, Anteil an Investitionen FIR			
Anlagen										
711	Barmatt-Friedliweid, Leitungersatz	E	1	E	G	unbekannt	FIR-Anteil 50%, Anteil Fehraltorf und Anteil			
712	Barmatt-Tuschacher-Friedliweid, Ringschluss	E	1	E	G	unbekannt	FIR nicht beteiligt			
713	Friedliweid-Rüti, Leitungersatz	E	1	E	G	unbekannt	FIR-Anteil 50%, Anteil Fehraltorf und Anteil an FIR			
714	Heiget-Halden, Leitung Brunnenquelle	E	1	E	G	535.5030.220				
715	Industrie - Reitenbach, Sanierung Leitung	E	1	E	G	unbekannt	FIR nicht beteiligt			
716	Kempttalstrasse, Sanierung Wasserleitungen	P	5	E	G	535.5030.205		02.02.2022/28.02.2022		
717	PW Au - Res. Moos, Leitungersatz	E	1	E	G	unbekannt	Abschätzung für DN 200 / 2029 1.25 Mio			
718	PW Grausel	E	3	E	G	535.5030.218		30.03.2023		
719	Rüti-Talmaz, Leitungersatz	E	1	E	G	unbekannt	FIR-Anteil 100%, Anteil an Investitionen FIR			
720	Verbindungsleitung Illnau-Fehraltorf	P	3	E	G	535.5030.211	FIR-Anteil 100%, Anteil an Investitionen FIR	03.03.2021/29.06.2022		
721	2. Einspeisung	P	1	E	G	535.5030.212	FIR-Anteil 50% / 50% Illnau, Anteil an Investitionen FIR			
722	Verbindungsleitung PW Brand, Ersatz	E	1	E	G	535.5030.216	FIR-Anteil 100%, Anteil an Investitionen FIR			
723	Weid/Zelgli, Leitungersatz	P	2	E	G	535.5030.204		07.05.2019/18.12.2019/26.08.2020		
724	Wermatswilerstr.-Luppmen 2.Teil - AZ aus Vorgärten	E	1	E	G	unbekannt	Ersatz AZ 200			
725	Wermatswilerstr.-Luppmen, Ersatz AZ 175	E	1	E	G	unbekannt	AZ 175 entlang Luppmen in schlechtem Zust			
Leitungen										
731	Anschlussgebühren Wasserversorgung	P	1	E	G	535.6370.000				
732	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
Übriges										
Wasserwerk										
741	Anschlussgebühren Kanalisation	E	1	E	G	545.6370.000				
742	RB Usterstrasse Einbau Rechen	E	1	E	G	unbekannt				
743	PW Kompostieranlage (M11), Sanierung	P	2	E	G	545.5030.101				
744	Kempttalstrasse, Siedlungsentwässerung	P	5	E	G	545.5030.106		02.02.2022		
745	Kempttalstrasse, Sanierung VS22	P	4	E	G	545.5030.102	Deckelrahmen und neuer Schieber	16.05.2022		
746	Usterstrasse, Sanierung Siedlungsentwässerung	E	5	E	G	545.5030.109		#####		
747	Weid/Zelgli, Inlinersanierung Kanalisation	P	2	E	G	545.5030.108				
748	Weid/Zelgli, Leitungersatz Kanalisation	P	5	E	G	545.5030.105		16.06.2021		
749	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
Abwasserbeseitigung										
Abfallwirtschaft										

(C) INVESTITIIONSPROGRAMM

in CHF '000

VORHABEN								LEGENDE		
Nr.	Vorhaben	Prio	PS	EK	G / U	Konto-Nr.	Bemerkungen	Kreditbeschluss	Abk.	Bezeichnung
781	Talbach, Revitalisierung	E	1	E	G	unbekannt	Gemäss GEP			
782	Wildbach, Hochwassersicherer Ausbau	P	3	E	G	530.5020.000		03.11.2021		
783	Friedhof, neue Erdgrabfelder	E	3	E	G	890.5010.000		02.06.2023		
784	Raumplanung, Erarbeiten öffentlicher Gestaltungsplan Luppmen	E	1	E	U	410.5290.000				
785	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
	Übriges									
	7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG									
801	Anschlussgebühren EW	E	1	E	G	565.6370.000				
802	Anschaffung SmartMeter / ES 2050	P	1	E	G	565.5060.000	jährlicher Kredit			
803	Chatzenrainstrasse, Sanierung Rohrblock	P	1	E	G	565.5030.000				
804	Ersatz KVK	P	1	E	G	565.5030.100				
805	Ausbau NS-Netz	E	1	E	G	565.5060.001				
806	EWF, MS-Schutz / Ersatz Schutzgeräte	P	1	E	G	565.5040.008				
807	EWF, TS Allmendstrasse 20 / Ersatz NS und Trafo	P	1	E	G	565.5040.000		08.03.2023		
808	EWF, TS Allmendstrasse 24, MS-Anlage	P	3	E	G	565.5040.000				
809	EWF, TS Allmendstrasse 24, NS-HV und 2 Trafos	E	1	E	G	unbekannt				
810	EWF, TS Bad Ersatz Trafo	P	4	E	G	565.5040.004		14.09.2021		
811	EWF, TS Ehrenbüel Ersatz MS Schaltung	P	4	E	G	565.5040.005		03.11.2021		
812	EWF, TS Geeren	P	1	E	G	565.5040.009				
813	EWF, TS Halden	P	3	E	G	565.5040.007		15.03.2023		
814	EWF, TS Illgenhalde	P	1	E	G	unbekannt				
815	EWF, TS Rüti	P	1	E	G	unbekannt				
816	EWF, TS Speck	P	3	E	G	565.5040.001		24.08.2022		
817	EWF, TS Kirchgasse	E	4	E	G	565.5040.006	div. Freigaben mit Hechtplatz			
818	Allmendstrasse, EW-Leitungen	P	1	E	G	unbekannt				
819	Kempttalstrasse, Sanierung EW Rohrblock	P	4	E	G	565.5030.212	div. Freigaben			
820	Leitsystem Ersatz	P	1	E	G	565.5200.000				
821	LWL Verbindung Werkhof-Gemeindehaus	E	1	E	G	565.5030.208	1600 m			
822	Umlegung Rohrblock Haldenweg	P	5	E	G	565.5030.216		07.07.2021		
823	Weid/Zelgli, Leitungersatz EW	P	5	E	G	565.5030.211		13.12.2019		
824	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
	Elektrizitätsnetz									
831	Elektrotankstelle Kirchgasse	E	3	E	U	575.5010.001		08.09.2021		
832	Nahwärmeverbund Heiget im Contracting	E	3	E	U	575.5290.001		01.09.2021/03.11.2021/25.03.2022		
833	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
	8 VOLKSWIRTSCHAFT									
901	Scheune beim Halterhaus, Fassade	E	1	E	G	unbekannt				
902	Schlachtklokal Umbau/Rückbau	W	1	E	U	unbekannt				
903	Schulhausstrasse 3, Fensterersatz	E	1	E	G	unbekannt				
904	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	E	1	E	G					
	9 FINANZEN UND STEUERN									

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)								Total Planungs- periode	Bemerkungen		
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahr		
001	Dorfschulhaus, Fassaden- und Dachsanierung	20			215		215		15	200					215	
002	Dorfschulhaus, Fensterersatz	33			200		200							200		
003	Dorfschulhaus, sanitäre/elektrische Installationen	33			480		480							480		
004	Dorfschulhaus, Ersatz Lift	20			58		58	58								
005	Gemeindehaus, Fassade	33			85		85							85		
006	Gemeindehaus, Festerersatz	33			100		100							100		
007	Verwaltung 2030	33			1'100		1'100							1'100		
008	Heiget-Huus, Sanierung Küche	33			100		100							100		Jahr 2025
009	Heiget-Huus, Fensterersatz	33			100		100			100					100	
010	Heiget-Huus, Ersatzbestuhlung	8			92		92		92						92	
011	Heigetparkplatz, Sanierung Altlasten	33			534		534	34						500		
012	IT-Geräteersatz	4			100		100	60	40						40	
013	IT-Geräteersatz II	4			100		100							100		
014	Ersatz/Erweiterung WLAN/Switches	4			90		90			90					90	
015	Ersatz Switches	4			50		50							50		
016	Werkhof, energetische Sanierung Garage	33			150		150							150		
017	Werkhof, Heizungersatz	33			50		50			50					50	
018	Werkhof, Anbau	33			1'750		1'750							1'750		
019	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	33			-1'427		-1'427			-42				-1'385		-42
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				3'928		3'928	152	147	300	98		3'231		545	
101	Brandschutzbekleidung Feuerwehr	8			50		50			50					50	
102	Feuerwehrfahrzeug Verkehrsgruppenfahrzeug	15			110	40	70	95	-25						-25	
103	Feuerwehrfahrzeug, Atemschutzfahrzeug	15			120	40	80							80		
104	Zivilschutzanlage Heiget, Instandsetzung	33			100		100			100					100	
105	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	15			-24		-24							-24		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT				356	80	276	95	-25	150			56		125	

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)									Total Planungs- periode	Bemerkungen	
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahr		
201	Ersatz IT/IPads	4			90		90			90						90
202	Ersatz Laptop	4			500		500	400	100							100
203	Ersatz WLAN-Server/Switches	4			53		53		53							53
204	Neue Schülergeräte	4			300		300		50	50	50	50	50	100		200
205	Kindergarten Heiget, Heizungersatz	33			50		50		50							50
206	Kindergarten Mettlen, Ersatz Fenster	33			85		85		85							85
207	Neubau Doppelmehrzweckhalle	33	x	2024	24'550	1'130	23'420	7'885	13'865	1'670						15'535
208	SH Heiget, zusätzlicher Schulraum/Wärmezentrale	33	x	2024	10'970		10'970	100	1'200	9'670						10'870
209	SH Heiget, Sekundar Sanierung und Erweiterung	33	x	2026	6'000		6'000				300	2'000	3'700			2'300
210	SH Heiget, Vario Sanierung	33	x	2028	4'800		4'800									4'800
211	SH Heiget, Mitte Sanierung	33			2'800		2'800									2'800
212	SH Heiget, Primär Sanierung	33			5'500		5'500									5'500
213	SH Heiget, Heizzentrale/Heizungersatz/Heizverteilung	33			491		491		491							491
214	SH Heiget, Anschlussbeitrag EWZ	40			132				132							132
215	Ersatz Schulmobiliar	8	x	2025	360		360	110	140	70	40	-54	-105	-615	-5'070	250
216	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	33			-5'844		-5'844									-774
2 BILDUNG					50'837	1'130	49'575	8'495	15'934	11'642	126	245	1'435	11'830		29'382
301	Pump-Track-Anlage	30		2023	250	80	170		170							170
302	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	30				250	80	170		170						170
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT																
401	Aktienkapital-Erhöhung Spital Uster				500		500		500							500
402	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%															500
4 GESUNDHEIT					500		500		500							500
501	Alterswohnungen Linde	33			1'025		1'025									
502	Alterswohnungen Linde, Heizungersatz	33			130		130			130						130
503	Alterswohnungen Linde, Sanierungen Wohnungen Küche/Bad	33			975		975		75	75	75	75	75	600		375
504	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	33			-594		-594			-62	-23	-23	-23	-488		-107
5 SOZIALE SICHERHEIT					1'536		1'536		75	75	144	53	53	1'138		399

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)									Total Planungs- periode	Bemerkungen		
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahr	Prüfzeile Total		
601	Allmendstrasse, Totalsanierung	40	x	2024	3'220	3'220	107	100	50					2'963		150	Jahre: 2030-2032
602	Allmendstrasse, Nordanschluss	40			1'070	1'070								1'070			Jahr: 2029
603	Allmendstrasse, Sanierung Trottoir	40	x	2024	800	350	450		350	100						450	
604	Allmendstrasse, Erneuerung öffentliche Beleuchtung	40	x	2024	260	260				260						260	
605	Burgweg, Totalsanierung	40			130	130								130			Jahrt: 2028
606	Chatzenrain, Sanierung	40			282	7	275			275						275	
607	Chatzenrain - Schulhausstrasse, Erneuerung öffentl. Beleuchtung	40			66	66				66						66	
608	Chüeferistrasse, Sanierung Trottoir inkl. NWV	40			180	25	155							155			
609	Chüeferistrasse, Sanierung Fahrbahn	40															
610	Geerenstrasse, Ersatz Deckbelag	40	x	2028	465	465				260	205					260	
611	Geeren-/Chüeferi/Wermatswilerstr.	10			50	50			50							50	
612	Grundstrasse, Ersatz Rinne	40			80	15	65			65						65	
613	Haldenweg, Sanierung und Böschungssicherung	40			860	860								860			
614	Hechtplatz, Sanierung und Umgestaltung	40		2022	455	30	425	411	14							14	
615	Hinterwistrasse, Sanierung	40			135	135								135			
616	Holder, Ersatz	8			165	165				165						165	
617	Kempttalstrasse, Bushaltehäuschen	40			56	56	55	1								1	
618	Kempttalstrasse, Diverse Anpassungen Gde.-Strasse	40			90	90	39	51								51	
619	Kempttalstrasse, Eingangstor	40			163	163											
620	Mercedes 316, Ersatz	8			110	110				110						110	
621	Mesikerstrasse, Totalsanierung	40			2'000	2'000								2'000			
622	Mitsubishi 200, Ersatz	8			70	70								70			Jahr: 2028
623	Mülistrasse, Totalsanierung	40	x	2026	740	50	690			30	510	150				690	
624	Schulhausstrasse Trottoir (Werkstrasse)	40			93	12	81			81						81	
625	Schützen-/Hinter-/Kirchgasse, Begegnungszone	40	x	2028	600	600				125	275	200				400	
626	Usterstrasse, Sanierung ohne Knotenumgestaltung	40			226	226	187	39								39	
627	Weid/Zelgli, Öffentliche Beleuchtung	40			440	440	440										
628	Weid-/Zelgli-/Mandiliws-/Eggeföhri-/Chriesbaumweidstr.	40			763	763	763										
629	Wermatswilerstrasse, Brückenersatz	40	x	2024	215	215			25	190						215	
630	Wischmaschine, Ersatz	8			150	150								150			
631	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	40			-2'936	-2'936			-222	-173	-206	-2'336				-600	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG				10'998	489	10'509	2'165	630	862	518	403	480	5'452	2'892		

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)								Total Planungs- periode	Bemerkungen		
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahr		
701	Ersatz Messschacht Reitenbach inkl. Arm.	15	x	2023	77	77	77		77						77	
702	Leitsystem Rittmeyer	5			75	75	75		75						75	
703	Reservoir Reitenbach, Abbruch und Neubau	30	x	2026	2'300	230	2'070		50	80	900	1'040			2'070	Anteil Rückerstattung FIR 230 im 2026
704	Revision Pumpen im Barmatt	15			80	80	80					80			80	
Anlagen					2'532	230	2'302		202	80	900	1'040	80		2'302	
711	Barmatt-Friedliweid, Leitungersatz	50			600	141	459					459			459	
712	Barmatt-Tuschacher-Friedliweid, Ringschluss	50		2028	350	350					30	320			30	
713	Friedliweid-Rüti, Leitungersatz	50			1'000	235	765					765				
714	Heget-Halden, Leitung Brunnenquelle	50	x	2025	300	300			20	200	80				300	
715	Industrie - Reitenbach, Sanierung Leitung	50	x	2027	800	800					50	750			800	
716	Kempttalstrasse, Sanierung Wasserleitungen	50			195	195	155		40						40	
717	PW Au - Res. Moos, Leitungersatz	50			1'500	1'500						1'500				
718	PW Grausel	50			159	159			159						159	
719	Rüti-Talmaz, Leitungersatz	50			742	742						742				Jahr: 2028/29
720	Verbindungsleitung Illnau-Fehraltorf	50			1'001	1'001	110		891						891	
721	2. Einspeisung	50	x	2030	1'133	1'133				40	75	1'018			115	
722	Verbindungsleitung PW Brand, Ersatz	50			74	74			74						74	
723	Weid/Zelgli, Leitungersatz	50			2'193	2'193	2'193									
724	Wermatswilerstr.-Luppmen 2.Teil - AZ aus Vorgärten	50	x	2025	100	100				20	80				20	
725	Wermatswilerstr.-Luppmen, Ersatz AZ 175	40			300	300			300						300	
Leitungen					10'447	376	10'071	2'458	1'184	200	420	50	1'334	4'425	3'188	
731	Anschlussgebühren Wasserversorgung	40			-150	-150			-25	-25	-25	-25	-25	-25	-125	
732	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	40			-2'445	-2'445					-389	-320	-417	-1'320	-1'125	
Übriges					-2'595	-2'595			-25	-25	-414	-345	-442	-1'345	-1'250	
Wasserwerk					10'384	606	9'778	2'458	1'361	255	907	746	972	3'080	4'240	
741	Anschlussgebühren Kanalisation	40			-125	-125			-25	-25	-25	-25	-25		-125	
742	RB Usterstrasse Einbau Rechen	70			100	100						100			100	
743	PW Kompostieranlage (M11), Sanierung	33			63	63					63				63	
744	Kempttalstrasse, Siedlungsentwässerung	70			168	168	168									
745	Kempttalstrasse, Sanierung VS22	70			138	138	78		60						60	
746	Usterstrasse, Sanierung Siedlungsentwässerung	70			55	55	49		6						6	
747	Weid/Zelgli, Inlinersanierung Kanalisation	70			350	350			350						350	
748	Weid/Zelgli, Leitungersatz Kanalisation	70			379	379	379									
749	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	70			-26	-26				-11	-23	8			-26	
Abwasserbeseitigung					1'102	1'102	674		391	-25	27	53	-18		428	
Abfallwirtschaft																

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)										Total Planungs- periode	Bemerkungen	
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahr	Prüfzeile Total		
781	Talbach, Revitalisierung	33			500	300	200								200		Subventionen im 2025 von 300'
782	Wildbach, Hochwassersicherer Ausbau	33	x	2025	1'285	720	565	104	50	713	-302					461	Subventionen im 2025 von 720'
783	Friedhof, neue Erdgräberfelder	33			55		55									55	
784	Raumplanung, Erarbeiten öffentlicher Gestaltungsplan Luppmen	10	x	2025	70		70			50	20					70	
785	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	33			25		25				85				-60	85	
Übriges					1'935	1'020	915	104	105	763	-197				140		671
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG					13'421	1'626	11'795	3'236	1'857	993	736	798	955	3'220			5'339
801	Anschlussgebühren EW	40			-750		-750			-75	-75	-75	-75	-75	-375		-375
802	Anschaffung SmartMeter / ES 2050	10			1'000		1'000			100	100	100	100	100	500		500
803	Chatzenrainstrasse, Sanierung Rohrblock	33			110		110										110
804	Ersatz KVK	33			50		50										50
805	Ausbau NS-Netz	50			100		100										100
806	EWF, MS-Schutz / Ersatz Schutzgeräte	15			800		800			60	60	60	60	60	500		300
807	EWF, TS Allmendstrasse 20 / Ersatz NS und Trafo	33			150		150										150
808	EWF, TS Allmendstrasse 24, MS-Anlage	33	x	2023	180		180										180
809	EWF, TS Allmendstrasse 24, NS-HV und 2 Trafos	33			200		200										
810	EWF, TS Bad Ersatz Trafo	33		2022	52		52	52									200
811	EWF, TS Ehrenbüel Ersatz MS Schaltung	33		2022	161		161	141	20								20
812	EWF, TS Geeren	33			400		400										400
813	EWF, TS Halden	33	x	2023	380		380										380
814	EWF, TS Illgenhalde	33			350		350										
815	EWF, TS Rüti	33			200		200										200
816	EWF, TS Speck	33	x	2023	420		420	139	231	50							281
817	EWF, TS Kirchgasse	33		2022	241		241	229	12								12
818	Allmendstrasse, EW-Leitungen	50			200		200										200
819	Kempttalstrasse, Sanierung EW Rohrblock	50			606		606	606									
820	Leitsystem Ersatz	15	x	2023	95		95			75	20						95
821	LWL Verbindung Werkhof-Gemeindehaus	50			60		60										60
822	Umlegung Rohrblock Haldenweg	50			72		72	72									
823	Weid/Zelgli, Leitungseratz EW	50		2022	2'066		2'066	2'061	5								5
824	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	50			-609		-609										-197
Elektrizitätsnetz					6'534	6'534	3'300	1'138	675	60	60	340	963			2'272	
831	Elektrotankstelle Kirchgasse	40			86		86	70	16								16
832	Nahwärmeverbund Heiget im Contracting	10			200		200	140	60								60
833	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%	40															76
8 VOLKSWIRTSCHAFT					286	286	210	76								2'348	
					6'820	6'820	3'510	1'214	675	60	60	340	963				

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

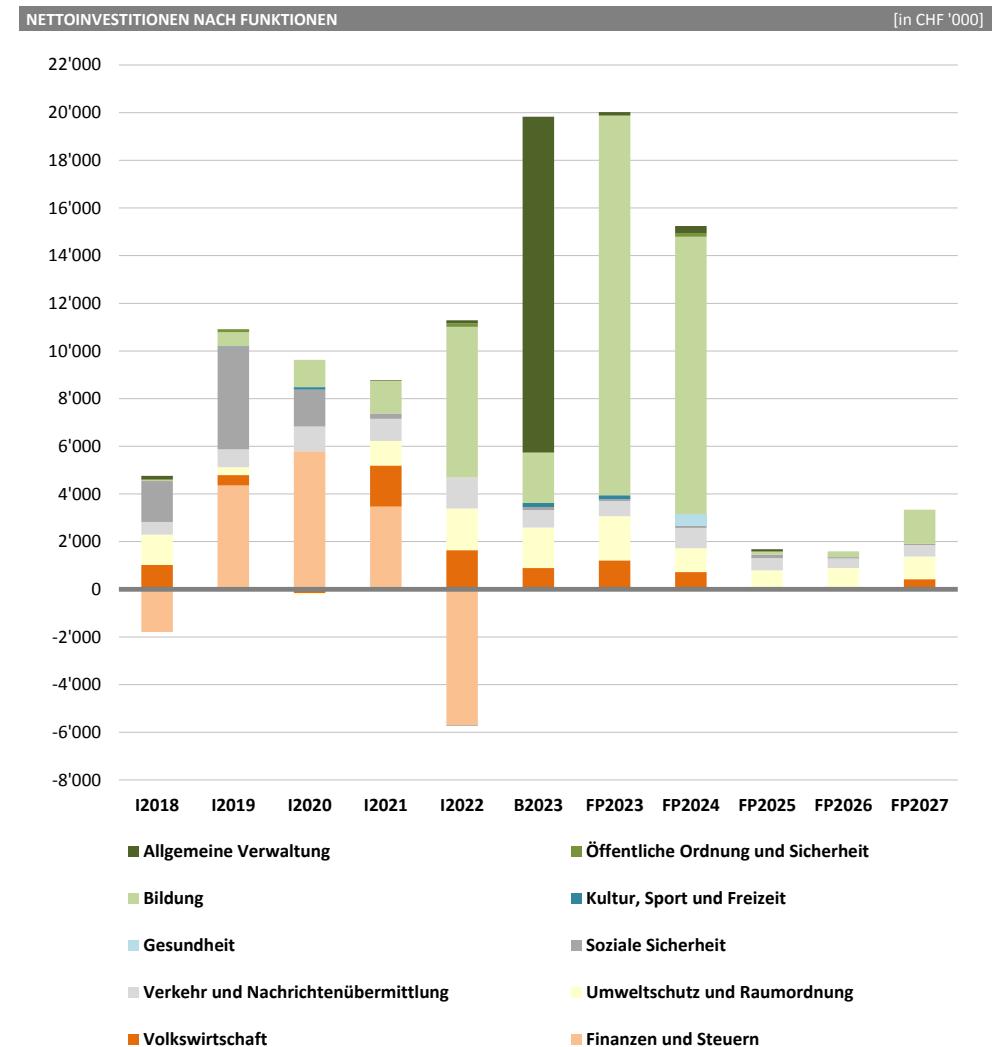
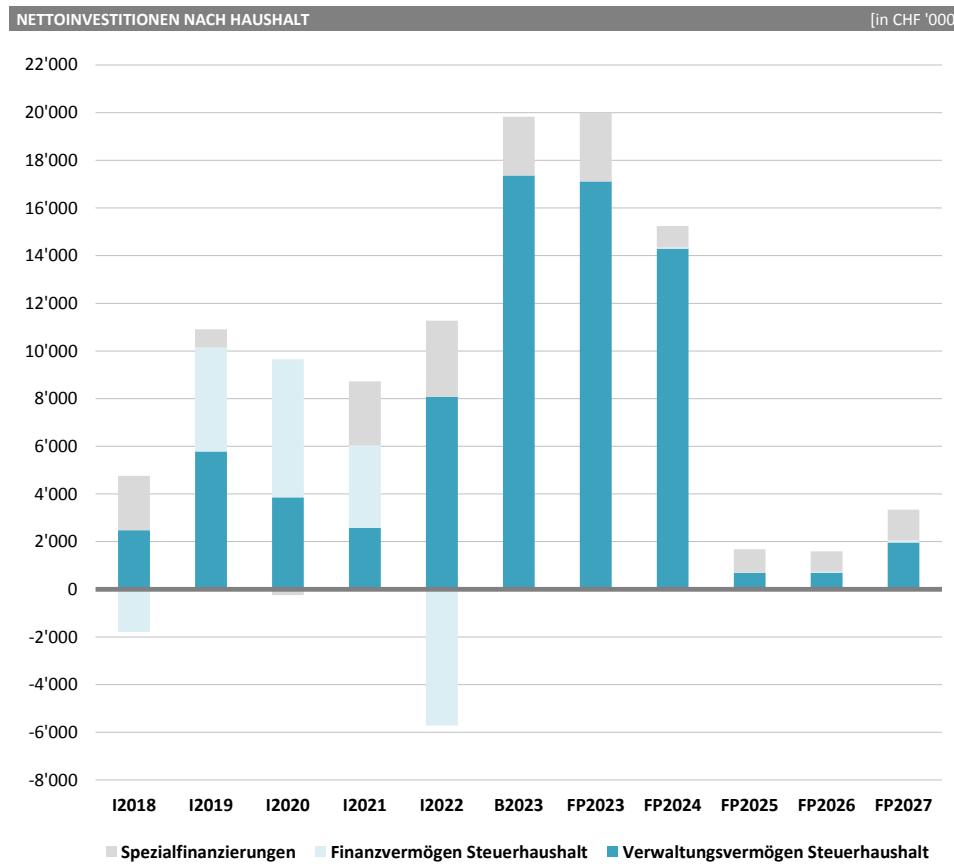
in CHF '000

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)									Total Planungs- periode	Bemerkungen		
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahre	Prüfzeile Total		
901	Scheune beim Halterhaus, Fassade				50	50				50						50	
902	Schlachtlokal Umbau/Rückbau				50	50			50							50	
903	Schulhausstrasse 3, Fensterersatz				120	120					120					120	
904	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 70%				-51	-51				-15	-36					-51	
9	FINANZEN UND STEUERN				169	169			50	35	84					169	
TOTAL					88'814	3'405	85'277	17'653	20'002	15'247	1'681	1'593	3'345	25'888	41'868		

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000

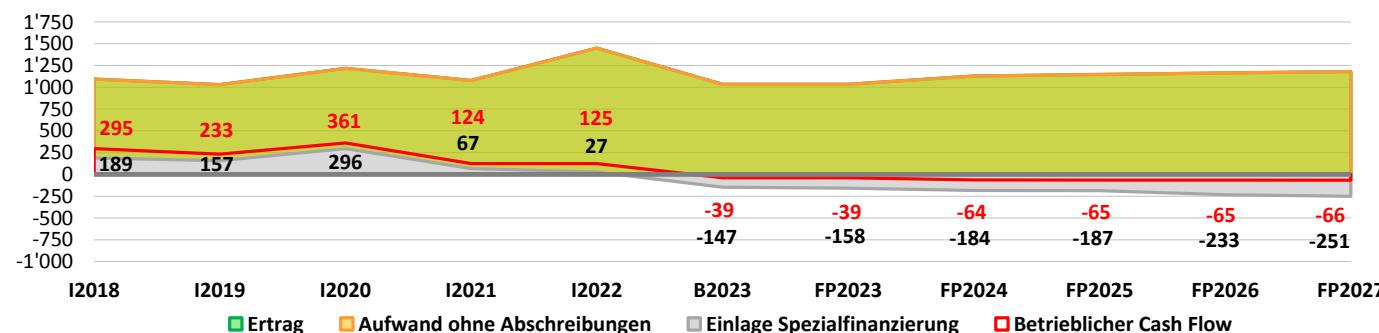


(D) SPEZIALFINANZIERTE BEREICHE

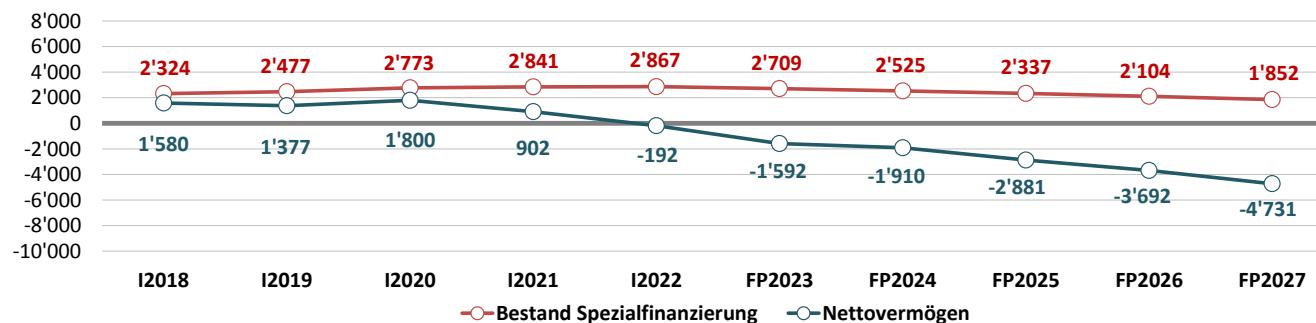
in CHF '000

WASSERWERK

ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]		
Konto	Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300	Planmässige Abschreibungen VV	106	75	64	57	98	108	119	121	123	168	185	Kapitel J Abschreibungen
3999	Übriger Aufwand	798	798	856	954	1'325	1'074	1'074	1'193	1'211	1'229	1'248	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
Subtotal Aufwand		904	873	921	1'011	1'423	1'182	1'193	1'314	1'334	1'397	1'433	
4240	Benützungsgebühren und DL	956	881	1'073	945	998	941	941	971	986	1'000	1'015	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
4999	Übriger Ertrag	138	150	144	133	452	94	94	158	161	163	166	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
Subtotal Ertrag		1'093	1'031	1'217	1'079	1'450	1'035	1'035	1'129	1'146	1'164	1'181	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		189	157	296	67	27	-147	-158	-184	-187	-233	-251	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		295	233	361	124	125	-39	-39	-64	-65	-65	-66	

GEWINNVERLAUF [in CHF '000]

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

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

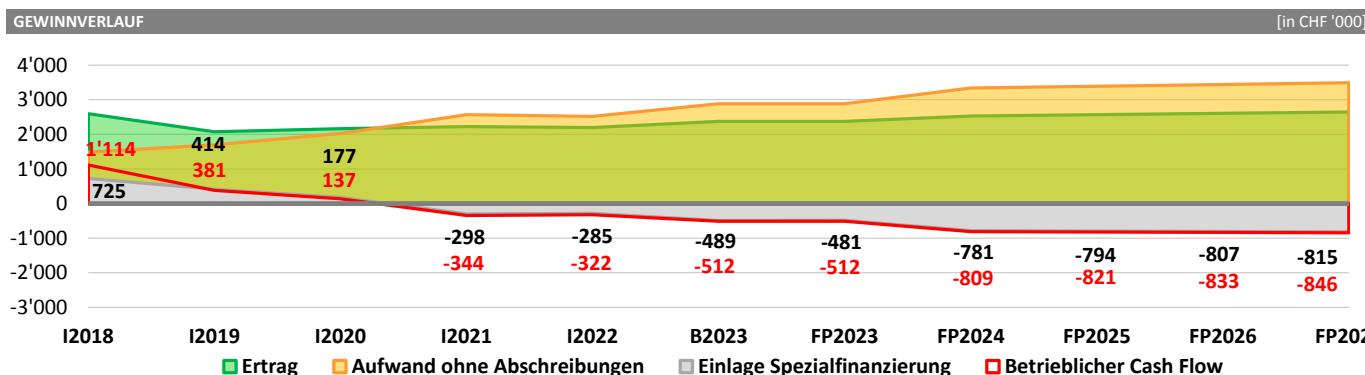
(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

(D) SPEZIALFINANZIERTE BEREICHE

in CHF '000

ABWASSERBESEITIGUNG

ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]		
Konto	Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300	Planmässige Abschreibungen VV	389	-33	-40	-46	-36	-23	-31	-28	-27	-26	-30	Kapitel J Abschreibungen
3999	Übriger Aufwand	1'484	1'695	2'026 (4)	2'568 (4)	2'517 (4)	2'884 (4)	2'884 (4)	3'339 (4)	3'389 (4)	3'440 (4)	3'492 (4)	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
Subtotal Aufwand		1'873	1'663	1'986	2'522	2'481	2'861	2'853	3'312	3'363	3'414	3'461	
4240	Benutzungsgebühren und DL	2'098 (2)	1'871	2'065	2'153	2'095	2'295	2'295	2'342	2'378	2'413	2'449	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
4999	Übriger Ertrag	501	205	98	71	100	77	77	188	191	194	197	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
Subtotal Ertrag		2'598	2'076	2'163	2'225	2'195	2'372	2'372	2'531	2'569	2'607	2'646	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		725	414	177	-298	-285	-489	-481	-781	-794	-807	-815	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		1'114	381	137	-344	-322	-512	-512	-809	-821	-833	-846	
		(3)											

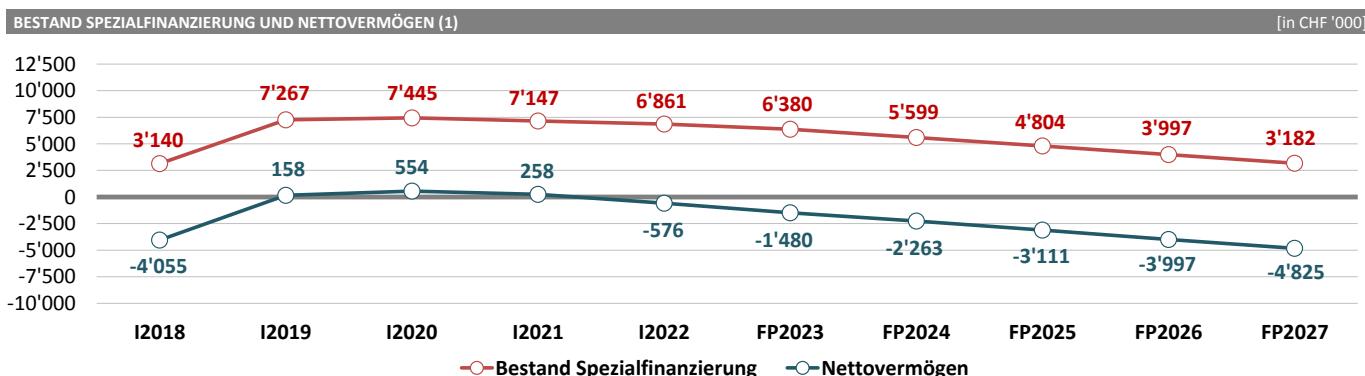


(1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen
(Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)

(2) Erhöhung Klärgebühren von CHF 2.10 / m³ auf CHF 2.80 / m³ im Jahr 2018 / Neue Gebührenordnung für die Grundgebühren Abwasser ab 2018

(3) Ab 2019 Ausgliederung in ARA, Anstieg Verpflichtung Spezialfinanzierung um CHF 3.7 M aufgrund Aufwertungsreserve

(4) Anstieg Kostenbeteiligung ARA



(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

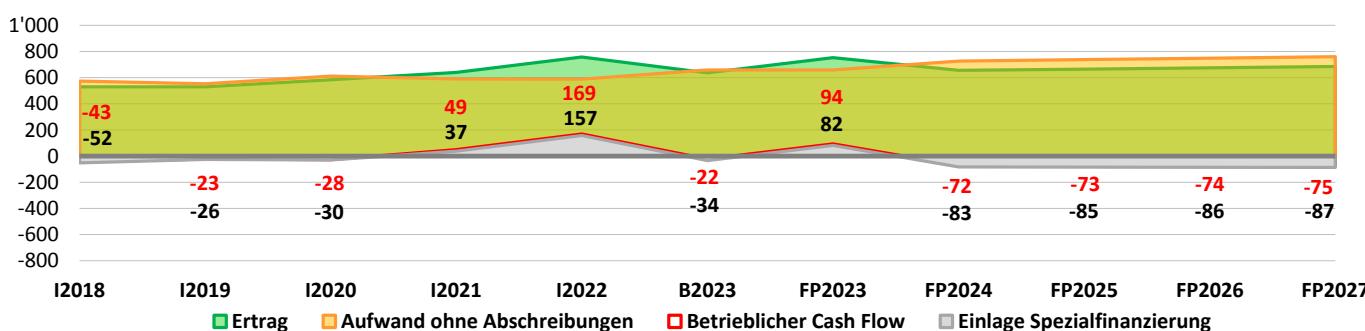
(D) SPEZIALFINANZIERTE BEREICHE

in CHF '000

ABFALLWIRTSCHAFT

ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]		
Konto	Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300	Planmässige Abschreibungen VV	8	3	3	12	12	12	12	12	12	12	12	Kapitel J Abschreibungen
3999	Übriger Aufwand	574	553	612	590	589	659	659	727	738	749	760	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
Subtotal Aufwand		582	556	614	602	600	671	671	739	750	761	772	
4240	Benützungsgebühren und DL	517 (2)	485	549 (3)	584	712 (4)	596	712	596 (5)	605	614	623	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
4999	Übriger Ertrag	13	45	35	55	45	41	41	59	60	61	62	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
Subtotal Ertrag		530	530	584	639	758	637	753	655	665	675	685	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		-52	-26	-30	37	157	-34	82	-83	-85	-86	-87	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		-43	-23	-28	49	169	-22	94	-72	-73	-74	-75	

GEWINNVERLAUF



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

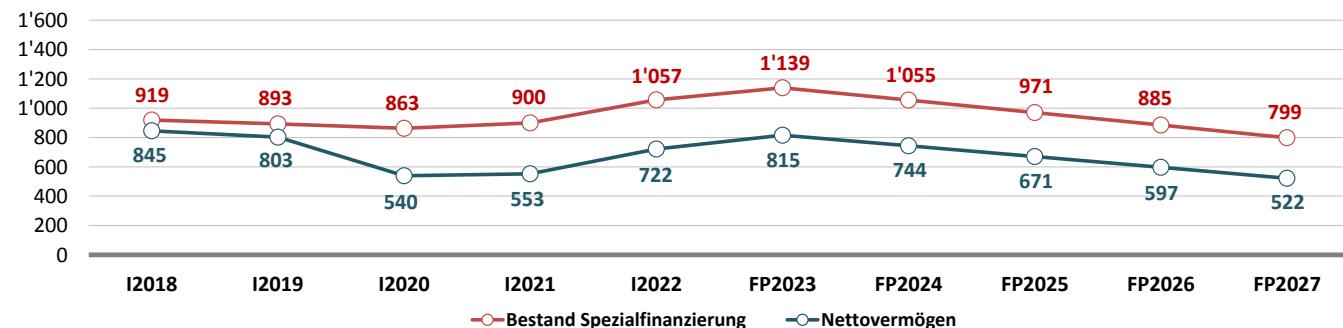
(2) Senkung der Kehrichtgrundgebühren Haushalte und Industrie um je 20% in den Jahren 2016 und 2018

(3) Erhöhung der Kehrichtgebühren im Jahr 2020

(4) Einführung Grüngutgebühren im Jahr 2022

(5) Gebührensenkung im Jahr 2024

BESTAND SPEZIALFINANZIERUNG UND NETTOVERMÖGEN (1)



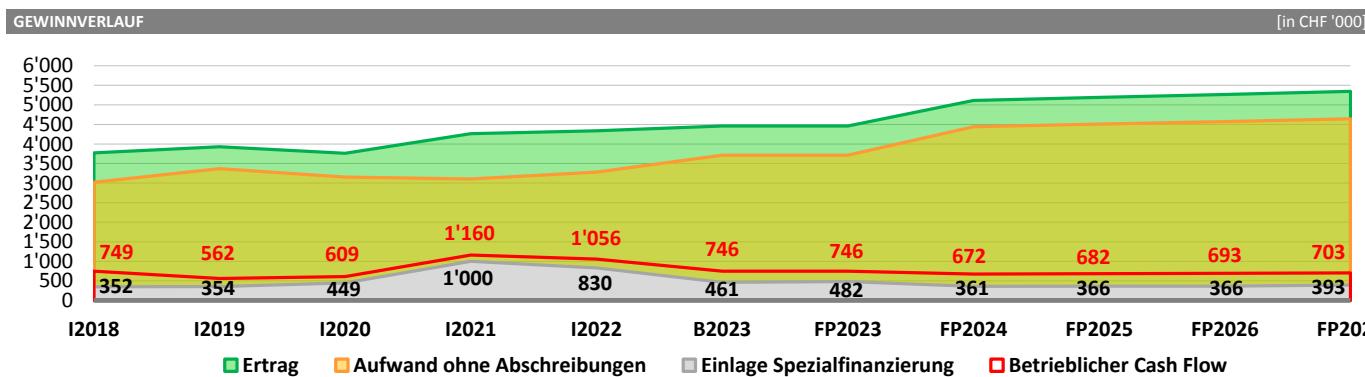
(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

(D) SPEZIALFINANZIERTE BEREICHE

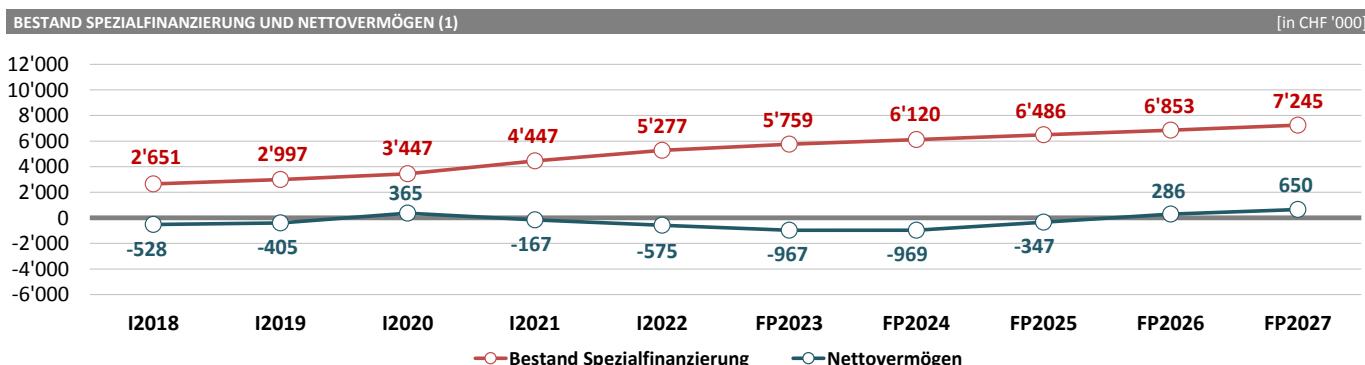
in CHF '000

ELEKTRIZITÄTSNETZ

ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]		
Konto	Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300	Planmässige Abschreibungen VV	397	208	159	160	225	286	264	311	316	326	310	Kapitel J Abschreibungen
3999	Übriger Aufwand	3'022	3'370	3'155	3'105	3'279	3'712	3'712	4'440	4'507	4'575	4'643	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
Subtotal Aufwand		3'419	3'578	3'314	3'266	3'505	3'997	3'976	4'752	4'823	4'901	4'954	
4240	Benutzungsgebühren und DL	3'511	3'824	3'693	4'162	4'173	4'380	4'380	4'944	5'018	5'093	5'170	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
4999	Übriger Ertrag	260	107	70	104	162	78	78	169	171	174	177	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
Subtotal Ertrag		3'771	3'932	3'764	4'265	4'335	4'458	4'458	5'113	5'189	5'267	5'346	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		352	354	449	1'000	830	461	482	361	366	366	393	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		749	562	609	1'160	1'056	746	746	672	682	693	703	



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



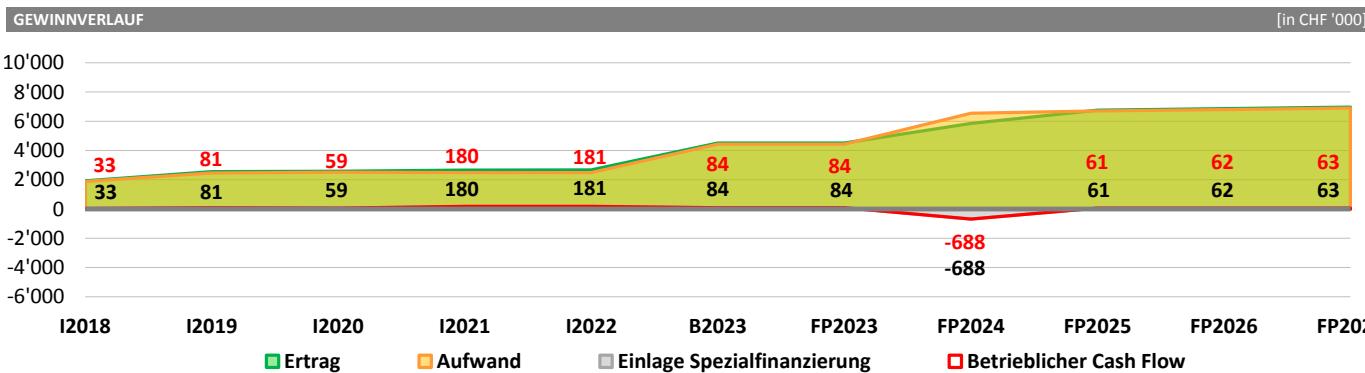
(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

(D) SPEZIALFINANZIERTE BEREICHE

in CHF '000

ELEKTRIZITÄTSWERK STROMHANDEL

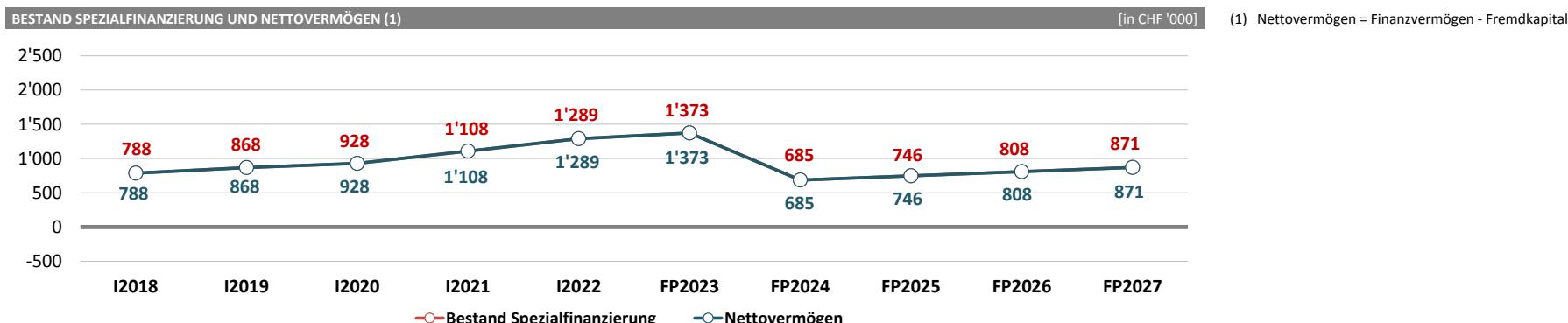
ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]		
Konto	Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3612	Gewinnbeteiligung Politische Gemeinde	(2)		59	180	181	84	84		61	62	63	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
3999	Übriger Aufwand	1'887	2'469	2'460	2'305	2'308	4'347	4'347	6'542	6'640	6'740	6'841	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
Subtotal Aufwand		1'887	2'469	2'519	2'485	2'489	4'431	4'431	6'542	6'701	6'802	6'904	
4240	Benutzungsgebühren und DL	1'919	2'545	2'576	2'661	2'666	4'511	4'511	5'823 (3)	6'731	6'832	6'934	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
4999	Übriger Ertrag		5	3	5	4	3	3	31	31	32	32	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 1.5%
Subtotal Ertrag		1'919	2'550	2'579	2'665	2'670	4'515	4'515	5'854	6'762	6'864	6'967	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		33	81	59	180	181	84	84	-688	61	62	63	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		33	81	59	180	181	84	84	-688	61	62	63	



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

(2) Gewinnbeteiligung Politische Gemeinde 50% des Jahresgewinns ab 2018 sofern Jahresgewinn > CHF 100 T

(3) Einmalige Entnahme aus den Reserven im Jahr 2024



(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

(E) ERFOLGSRECHNUNG

in CHF '000

ERFOLGSRECHNUNG

Beschreibung	Aufwand	Ertrag	Ergebnis												
Allgemeine Dienste	2'113	385	-1'728	3'969	1'156	-2'813	4'064	1'406	-2'658	3'748	1'199	-2'549	4'013	1'148	-2'865
Übriges	1'962	420	-1'542	589	11	-578	624	10	-614	541	1	-540	692	4	-688
0 Allgemeine Verwaltung	4'075	805	-3'270	4'558	1'167	-3'391	4'688	1'416	-3'273	4'289	1'200	-3'089	4'705	1'152	-3'553
Polizei	1'327	997	-330	1'838	1'382	-456	1'777	1'417	-359	1'839	1'474	-365	1'889	1'520	-369
Übriges	813	153	-660	984	241	-743	1'065	245	-820	1'176	226	-950	1'102	208	-895
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'139	1'150	-990	2'822	1'622	-1'199	2'842	1'662	-1'180	3'015	1'700	-1'315	2'991	1'727	-1'264
Kinderarten	1'034		-1'034	1'079		-1'079	1'002	0	-1'002	941	1	-941	1'004	21	-983
Primarstufe	4'278	179	-4'099	4'245	21	-4'224	4'522	7	-4'515	4'494	94	-4'400	4'638	95	-4'543
Sekundarstufe	2'317	28	-2'289	2'409	22	-2'387	2'455	23	-2'431	2'629	91	-2'539	2'919	89	-2'831
Schulliegenschaften	1'872	430	-1'442	1'823	389	-1'434	1'764	346	-1'418	1'721	352	-1'370	1'736	360	-1'376
Obligatorische Schule, übriges	2'291	85	-2'206	2'283	45	-2'239	2'098	2	-2'096	2'133	11	-2'122	2'262	24	-2'238
Sonderschulen	2'756	89	-2'667	2'685	151	-2'534	2'770	268	-2'502	2'566	178	-2'388	2'617	153	-2'463
Übriges	416	44	-372	219	46	-172	406	25	-381	402	24	-377	383	31	-353
2 Bildung	14'966	856	-14'110	14'743	674	-14'069	15'017	672	-14'345	14'887	750	-14'137	15'559	773	-14'787
3 Kultur, Sport und Freizeit	916	141	-774	730	131	-599	693	114	-579	629	50	-579	705	94	-610
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	788		-788	877		-877	909		-909	1'101		-1'101	1'595		-1'595
Ambulante Krankenpflege	811	207	-604	890	114	-777	805	60	-746	855	51	-804	679	60	-619
Übriges	117	13	-104	131	5	-127	127	2	-125	167	3	-165	162	12	-150
4 Gesundheit	1'716	220	-1'496	1'898	118	-1'780	1'842	62	-1'780	2'123	54	-2'069	2'436	71	-2'365
Alter und Hinterlassene	2'021	900	-1'121	1'212	798	-414	1'529	1'005	-524	1'743	1'181	-562	1'578	1'374	-204
Familie und Jugend				1'406	179	-1'228	1'426	135	-1'291	1'257	122	-1'135	1'665	84	-1'580
Sozialhilfe und Asylwesen	1'713	1'168	-544	2'377	1'156	-1'221	2'213	1'152	-1'061	2'456	1'010	-1'446	2'406	1'422	-984
Übriges	2'958	1'213	-1'745	1'251	755	-496	1'160	690	-470	1'136	692	-444	1'115	872	-244
5 Soziale Sicherheit	6'691	3'281	-3'411	6'247	2'888	-3'359	6'328	2'982	-3'346	6'592	3'005	-3'587	6'763	3'752	-3'012
Strassenverkehr				1'300	384	-916	1'306	257	-1'049	1'291	269	-1'022	1'208	357	-851
Öffentlicher Verkehr	383	63	-320	545	41	-504	517	30	-487	605	38	-567	716	44	-672
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'683	447	-1'236	1'851	297	-1'554	1'808	299	-1'509	1'812	394	-1'418	1'879	337	-1'542
Wasserwerk	1'093	1'093		1'031	1'032		1'217	1'217		1'079	1'079		1'450	1'450	
Abwasserbeseitigung	2'598	2'98		2'076	2'076		2'163	2'163		2'522	2'522		2'481	2'481	
Abfallwirtschaft	582	582		556	556		614	614		639	639		758	758	
Übriges	1'449	973	-476	960	599	-361	518	73	-445	522	70	-452	554	121	-433
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'722	5'246	-476	4'623	4'263	-360	4'513	4'068	-445	4'762	4'310	-452	5'243	4'809	-433
Elektrizitätsnetz	3'771	3'771		3'932	3'932		3'764	3'764		4'265	4'265		4'335	4'335	
Elektrizitätswerk Stromhandel	1'919	1'919		2'550	2'550		2'579	2'579		2'665	2'665		2'670	2'670	
Übriges	140	711	570	136	688	552	218	918	700	212	882	670	172	798	626
8 Volkswirtschaft	5'830	6'401	570	6'617	7'169	552	6'561	7'260	700	7'142	7'813	670	7'177	7'803	626
Steuern	229	27'004	26'775	39	24'648	24'608	55	25'594	25'540	51	25'815	25'764	38	25'046	25'008
Finanzausgleich laufendes Jahr				3'580	3'580					93	93		84	84	(2)
Unterstützung Steuervorlage 17	1'175	1'175					69	81	11	60	60	-1	104	74	-29
Finanzausgleich				1'175	1'175					180	180		181	181	
Zinsen	12	13	2	63	83	20	69	140	71	60	240	180	104	255	151
Gewinnanteil EW Handel													73	133	60
Zinsen	12	13	2	63	83	20	69	140	71	60	240	180			
Buchgewinne und -verluste	140			211	558	346	235	548	312	249	572	323	243	564	321
Liegenschaften des Finanzvermögens	254	554	300										263	581	319
Finanzpolitische Reserve													400		-400 (4)
Abschreibungen	2'684	900	-1'785	1'297	254	-1'043	1'136	187	-949	1'166	183	-983	1'491	299	-1'192
Übriges	1'491	10	-1'481	49	61	12	17	21	4	42	44	2	25	53	28
9 Finanzen und Steuern	4'810	29'657	24'847	1'660	29'183	27'523	1'512	26'491	24'978	1'569	29'470	27'901	1'900	28'063	26'163
JAHRESERGEBNIS	48'550	48'204	-346	45'748	47'512	1'764	45'804	45'024	-780	46'820	48'745	1'926	49'358	48'582	-776
													50'926	51'510	584

(E) ERFOLGSRECHNUN

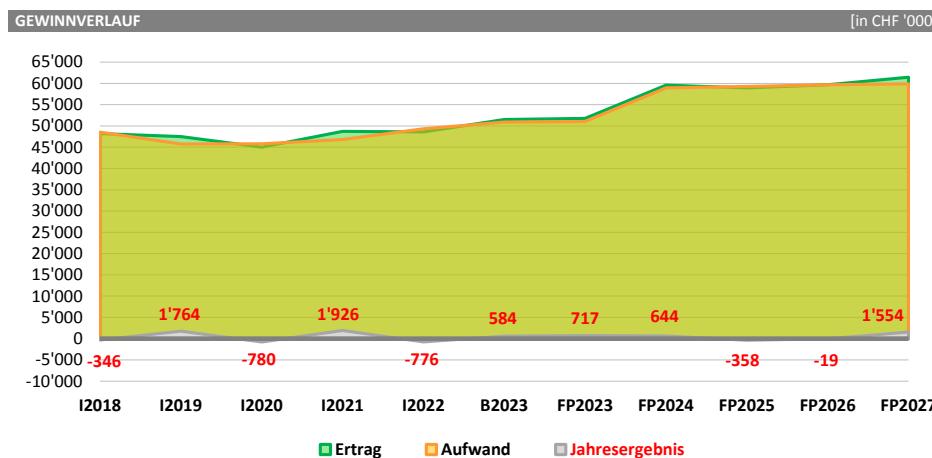
in CHF '000

ERFOLGSRECHNUNG

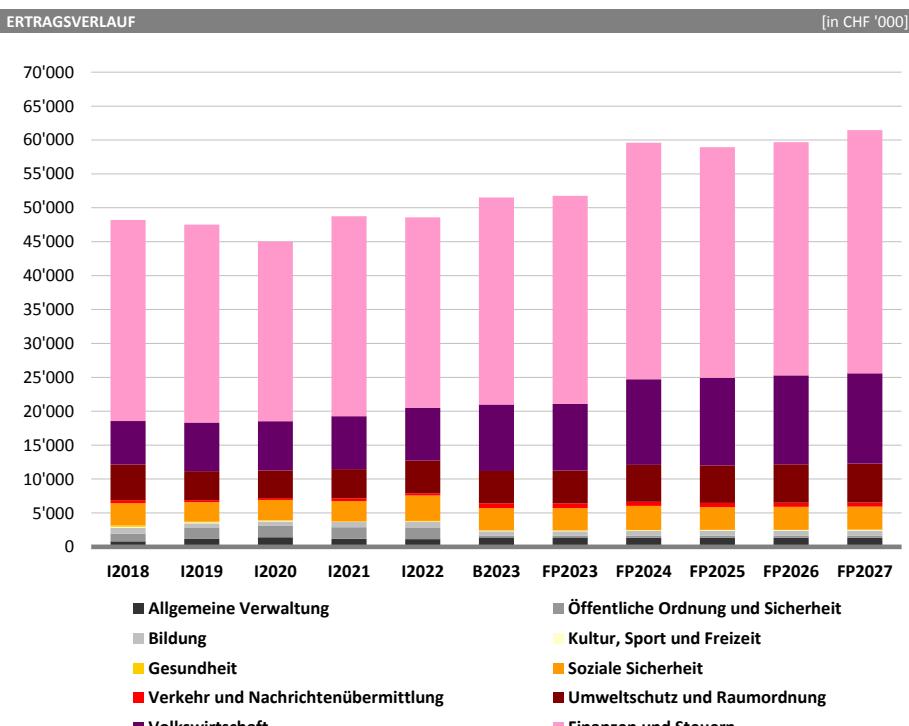
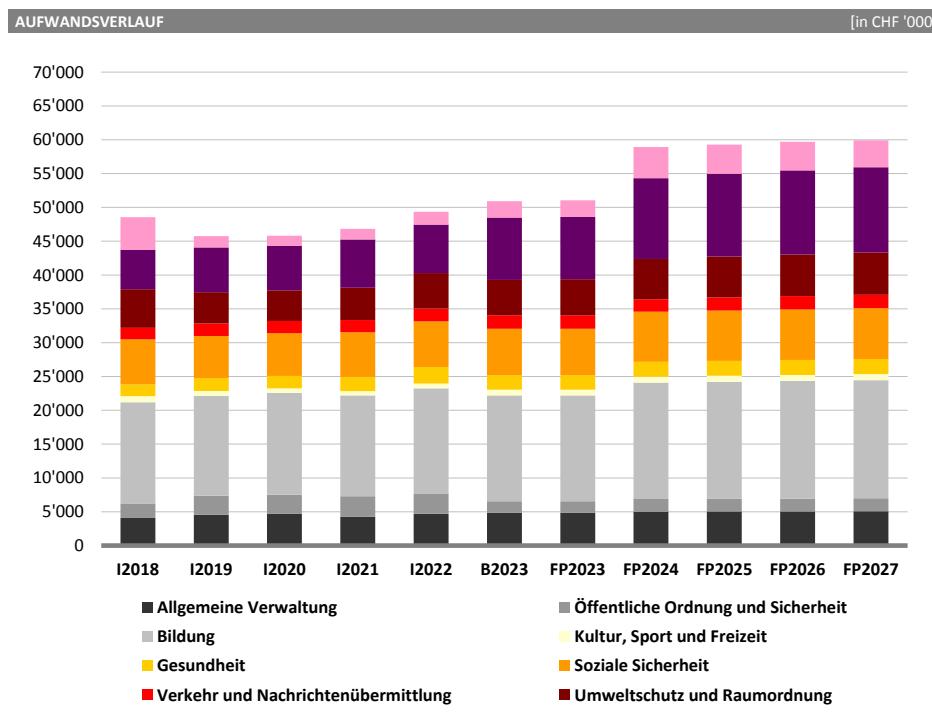
Beschreibung	[in CHF '000]																		
	FP2023			FP2024			FP2025			FP2026			FP2027						
	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Bemerkungen / Berechnung	Aufwand	Ertrag													
Allgemeine Dienste	4'174	1'387	-2'787	4'339	1'349	-2'990	4'360	1'355	-3'005	4'382	1'362	-3'020	4'404	1'369	-3'035	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Übriges	682	6	-677	670	3	-666	673	3	-669	676	3	-673	680	3	-676	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
0 Allgemeine Verwaltung	4'856	1'393	-3'464	5'008	1'352	-3'656	5'033	1'359	-3'674	5'058	1'366	-3'693	5'084	1'373	-3'711	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Polizei	432	58	-374	523	68	-455	526	68	-457	528	69	-460	531	69	-462	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Übriges	1'271	201	-1'070	1'349	217	-1'133	1'356	218	-1'139	1'363	219	-1'144	1'370	220	-1'150	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'703	259	-1'444	1'872	285	-1'588	1'882	286	-1'596	1'891	287	-1'604	1'901	289	-1'612	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Kinderarten	969	2	-967	1'255	2	-1'230	1'261	25	-1'236	1'268	25	-1'242	1'274	25	-1'249	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Primarstufe	4'481	11	-4'470	4'629	31	-4'598	4'652	31	-4'621	4'676	31	-4'644	4'699	31	-4'668	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Sekundarstufe	2'865	32	-2'833	3'319	53	-3'266	3'336	53	-3'282	3'352	54	-3'299	3'369	54	-3'315	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Schulliegenschaften	1'767	369	-1'398	1'787	364	-1'423	1'796	366	-1'430	1'805	368	-1'437	1'814	370	-1'444	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Obligatorische Schule, übriges	2'516	10	-2'505	2'650	7	-2'643	2'663	7	-2'656	2'676	7	-2'669	2'690	7	-2'683	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Sonderschulen	2'658	172	-2'486	3'181	202	-2'979	3'197	203	-2'994	3'213	204	-3'009	3'229	205	-3'024	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Übriges	387	40	-347	391	36	-355	393	36	-357	395	36	-359	397	37	-361	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
2 Bildung	15'644	637	-15'007	17'213	718	-16'494	17'299	722	-16'577	17'385	725	-16'660	17'472	729	-16'743	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
3 Kultur, Sport und Freizeit	855	95	-760	889	108	-781	893	109	-785	898	109	-788	902	110	-792	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'106		-1'106	1'191		-1'191	1'197		-1'197	1'203		-1'203	1'209		-1'209	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Ambulante Krankenpflege	861	30	-831	827	30	-797	832	30	-801	836	30	-805	840	30	-810	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Übriges	177	4	-173	177	4	-173	178	4	-174	179	4	-175	180	4	-176	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
4 Gesundheit	2'144	34	-2'110	2'196	34	-2'162	2'207	34	-2'173	2'218	34	-2'183	2'229	35	-2'194	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Alter und Hinterlassene	1'888	1'509	-380	1'910	1'506	-404	1'920	1'513	-406	1'929	1'521	-408	1'939	1'529	-410	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Familie und Jugend	1'674	31	-1'643	1'879	230	-1'649	1'888	31	-1'857	1'897	31	-1'866	1'907	31	-1'875	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Sozialhilfe und Asylwesen	2'014	900	-1'114	2'309	940	-1'370	2'321	944	-1'377	2'333	949	-1'383	2'344	954	-1'390	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Übriges	1'287	870	-417	1'297	875	-422	1'303	879	-424	1'310	884	-426	1'316	888	-428	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
5 Soziale Sicherheit	6'864	3'310	-3'554	7'395	3'551	-3'845	7'432	3'368	-4'064	7'469	3'385	-4'084	7'507	3'402	-4'104	Kapitel D Spezialfinanzierungen			
Strassenverkehr	1'237	642	-595	1'293	596	-696	1'299	599	-700	1'306	602	-703	1'312	605	-707	Kapitel D Spezialfinanzierungen			
Öffentlicher Verkehr	753	44	-709	559	3	-556	662	3	-659	665	3	-662	668	3	-665	Kapitel D Spezialfinanzierungen			
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'990	686	-1'304	1'852	599	-1'252	1'961	602	-1'359	1'971	605	-1'365	1'981	609	-1'372	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Wasserwerk	1'193	1'193		1'314	1'314		1'334	1'334		1'397	1'397		1'433	1'433		Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Abwasserbeseitigung	2'853	2'853		3'312	3'312		3'363	3'363		3'414	3'414		3'461	3'461		Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Abfallwirtschaft	753	753		739	739		750	750		761	761		772	772		Kapitel D Spezialfinanzierungen			
Übriges	517	67	-450	574	79	-495	577	79	-498	580	80	-500	583	80	-503	Kapitel D Spezialfinanzierungen			
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'316	4'866	-450	5'939	5'443	-495	6'024	5'526	-498	6'152	5'652	-500	6'249	5'746	-503	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Elektrizitätsnetz	4'458	4'458		5'113	5'113		5'189	5'189		5'267	5'267		5'346	5'346		Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Elektrizitätswerk Stromhandel	4'515	4'515		6'542	6'542		6'762	6'762		6'864	6'864		6'967	6'967		Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Übriges	235	826	591	304	972	668	305	977	672	307	982	675	308	987	678	Kalkulatorischer Zinssatz	4.3%		
8 Volkswirtschaft	9'208	9'798	591	11'958	12'627	668	12'257	12'928	672	12'438	13'113	675	12'621	13'299	678	Kapitel D Spezialfinanzierungen			
Steuern	60	25'890	25'830	56	27'322	27'266	51	26'702	26'651	52	26'983	26'931	53	27'677	27'625		Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	1.5%	1.5%
Finanzausgleich laufendes Jahr		3'609	3'609		5'678	5'678		5'369	5'369		5'414	5'414		6'275	6'275		Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%
Unterstützung Steuervorlage 17		84	84	(2)	82	82	(2)	81	81	(2)	81	81				Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	-100.0%		
Finanzausgleich		3'693	3'693		5'760	5'760		5'449	5'449		5'494	5'494		6'275	6'275		Abschreibungstabellen		
Zinsen	73	50	-24	711	768	57	708	766	59	699	770	71	697	767	70	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%	
Gewinnanteil EW Handel		84	84					61	61		62	62		63	63		Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	0.5%	0.5%
Zinsen	73	134	60	711	768	57	708	827	120	699	831	133	697	830	133				
Buchgewinne und -verluste																			
Liegenschaften des Finanzvermögens	263	581	319	584	580	-3	586	583	-3	589	586	-3	592	589	-3				
Finanzpolitische Reserve	400		-400	(4)	400		-400	(4)		(4)			(4)						
Abschreibungen	1'648	364	-1'284	2'852	417	-2'435	2'951	424	-2'527	2'856	480	-2'376	2'603	476	-2'126				
Übriges	35	36	2	14	19	5	14	19	5	14	19	5	14	19	5				
9 Finanzen und Steuern	2'479	30'698	28'219	4'616	34'865	30'249	4'311	34'005	29'695	4'210	34'393	30'183	3'959	35'867	31'908				
JAHRESERGEWINN	51'059	51'777	717	58'938	59'583	644	59'298	58'940	-358	59'690	59'671	-19	59'904	61'458	1'554				

(E) ERFOLGSRECHNUNG

in CHF '000

**FUSSNOTEN**

- (1) Zweckgebundene Zuwendung Stiftung Usterstrasse CHF 1.5 M
- (2) Unterstützungsbeitrag STAF 2021 bis 2024
- (3) Staatsbeiträge an den Unterhalt der Gemeindestrassen ab 2023, CHF 302.6 M im 2023
- (4) Einlage in die Finanzpolitische Reserve von CHF 400 T in den Jahren 2023 und 2024



Gemeinde Fehraltorf
(F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



STEUERFUSS												[in %]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfusse (ohne ZH)	100.1%	99.6%	99.7%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	Statistisches Amt des Kantons Zürich	
Steuerfuss Gemeinde in %	107.0%	107.0%	107.0%	107.0%	107.0%	109.0%	109.0%	109.0%	111.0%	111.0%	113.0%		
WACHSTUMSRATE STEUERFUSS KANTON	k. A.	-0.6%	0.1%	0.4%	0.0%	0.1%	0.1%						
WACHSTUMSRATE STEUERFUSS GEMEINDE	k. A.					1.9%	1.9%		1.8%		1.8%		

STEUERKRAFT GEMEINDE - ERRECHNET ANHAND DER ZAHLEN DER POLITISCHEN GEMEINDE												[in CHF pro Einwohner]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Steuerertrag laufendes Jahr	20'043	20'416	19'537	19'551	19'170	20'000	20'000	20'000	20'231	20'463	20'695	Alle Zahlen auf 100% gerechnet!	
Solländerungen frühere Jahre	2'570	-164	1'623	1'181	506	720	720	1'105	831	830	834	Steuerfuss = Mittelwert letzte 3 Jahre	
Quellensteuern	533	343	202	322	469	317	317	328	325	329	327		
Aktive Ausscheidungen (+)	1'011	863	955	1'071	727	968	968	899	893	903	897	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Passive Ausscheidungen (-)	-567	-223	-531	-525	-267	-491	-491	-395	-393	-397	-395	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Steuerausscheidungen	444	640	423	546	459	477	477	504	500	506	503		
Nachsteuern	108	108	152	51	29	83	83	55	55	55	55	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Tatsächliche Forderungsverluste (-)	-99		-42	-37	-25	-46	-46	-41	-36	-36	-36	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Pauschale Steueranrechnungen (-)	-26	-11		-28	-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Abzüge (-)	-125	-11	-42	-65	-39	-60	-60	-55	-50	-50	-50		
Korrekturzeile		-31	-1	2	2								
ABSOLUTE STEUERKRAFT IN CHF '000	23'574	21'300	21'895	21'588	20'596	21'536	21'536	21'936	21'893	22'133	22'364		
Anzahl Einwohner	6'421	6'480	6'573	6'667	6'793	6'827	6'827	6'907	6'987	7'067	7'147		
STEUERKRAFT PRO EINWOHNER IN CHF	3'671	3'287	3'331	3'238	3'032	3'155	3'155	3'176	3'133	3'132	3'129		
KANTONSMITTEL STEUERKRAFT PRO EW IN CHF	3'721	3'843	3'770	3'941	4'014	4'100	4'080	4'100	4'150	4'200	4'200		

Gemeinde Fehraltorf
(F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



GEMEINDESTEUERN - AUFWAND												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Tatsächliche Forderungsverluste	106		45	40	27	50	50	45	40	40	41	Manuelle Eingabe	
Übrige Steuern	123	39	10	11	11	10	10	11	11	11	12	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%
AUFWAND GEMEINDESTEUERN	229	39	55	51	38	60	60	56	51	52	53		

GEMEINDESTEUERN - ERTRAG												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Einfache Staatssteuer	20'043	20'416	19'537	19'551	19'170	20'000	20'000	20'000	20'231	20'463	20'695	Steuern Rechnungsjahr / Steuerfuss	
Zu-/Abnahme Steuern Rechnungsjahr pro EW	k. A.	0.9%	-5.7%	-1.3%	-3.8%	5.7%	5.7%	-1.2%	1.8%		1.8%	Achtung: Steuerfussentwicklung!	
Steuern Rechnungsjahr pro Einwohner in CHF	3'340	3'371	3'180	3'138	3'020	3'193	3'193	3'156	3'214	3'214	3'272		
Anzahl Einwohner	6'421	6'480	6'573	6'667	6'793	6'827	6'827	6'907	6'987	7'067	7'147		
Steuern Rechnungsjahr	21'446	21'845	20'904	20'919	20'512	21'800	21'800	21'800	22'457	22'714	23'385		
Ordentliche Steuern früherer Jahre	2'749	-176	1'736	1'264	541	770	770	1'190	900	910	921		
Quellensteuern	571	367	216	344	501	345	345	357	361	365	369		
Aktive Steuerausscheidungen	1'082	923	1'021	1'146	778	1'055	1'055	980	991	1'003	1'014		
Passive Steuerausscheidungen	-606	-239	-568	-561	-286	-535	-535	-431	-436	-441	-446		
Nach- und Strafsteuern	116	116	163	55	31	90	90	60	61	61	62		
Pauschale Steueranrechnungen	-28	-12		-30	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-16		
Grundstückgewinnsteuern	1'119	1'649	1'945	2'504	2'802	2'000	2'200	3'200	2'200	2'200	2'200		
Übrige Steuern	-1'801	1'121	397	23	181	180	180	181	184	186	188		
ERTRAG GEMEINDESTEUERN	27'004	24'648	25'594	25'815	25'046	25'690	25'890	27'322	26'702	26'983	27'677		

Gemeinde Fehraltorf

(F) STEUERPLANUNG

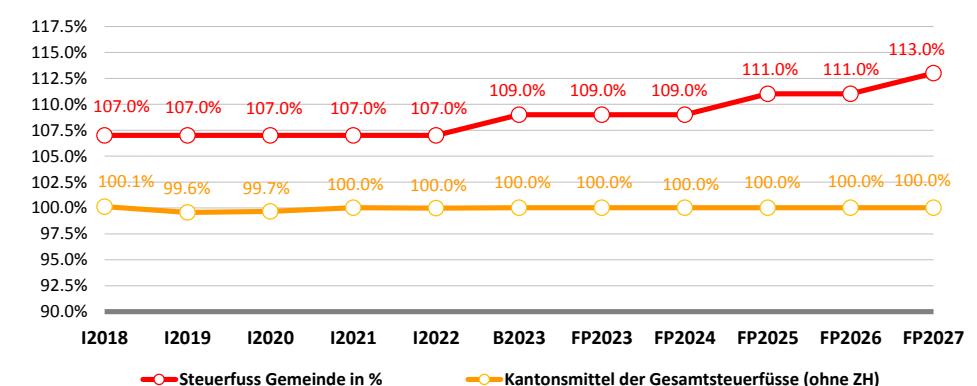
in CHF '000

GEMEINDESTEUERN - NETTORGEBNIS											[in CHF '000]		
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Aufwand Gemeindesteuern	229	39	55	51	38	60	60	56	51	52	53		
Ertrag Gemeindesteuern	27'004	24'648	25'594	25'815	25'046	25'690	25'890	27'322	26'702	26'983	27'677		
NETTOERGEBNIS GEMEINDESTEUERN	26'775	24'608	25'540	25'764	25'008	25'630	25'830	27'266	26'651	26'931	27'625		

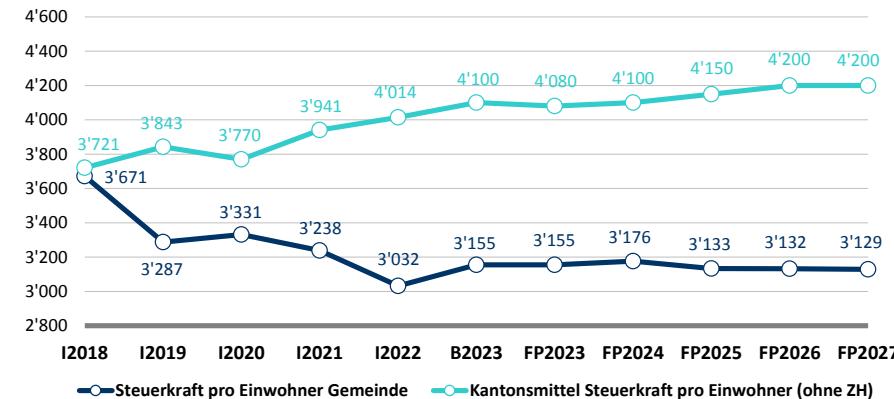
GEMEINDESTEUERN (NETTO) [in CHF '000]



STEUERFUSS [in %]



STEUERKRAFT [in CHF pro Einwohner]



Gemeinde Fehraltorf
(G) FINANZAUSGLEICH

in CHF '000



A1 RESSOURCENZUSCHUSS

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Relative Steuerkraft der politischen Gemeinde Jahr -2	CHF / Jahr	3'238	3'032	3'155	3'176	3'133	
Kantonsmittel der relativen Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) Jahr -2	CHF / Jahr	3'941	4'014	4'080	4'100	4'150	www.gaz.zh.ch / Berechnung 2012 (2008 - 2010); Folgejahre konst.
Ausgleichsgrenze 95%	CHF / Jahr	3'744	3'813	3'876	3'895	3'943	
Einfacher relativer Zuschuss Jahr +/-0	CHF / Jahr	506	781	721	719	809	
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr-2	Anzahl	6'667	6'793	6'827	6'907	6'987	Übernahme aus "Steuern" Jahr -2
Einfache absolute Zuschuss Jahr +/-0	CHF '000	3'373	5'307.4	4'925	4'967	5'654	
Gesamtsteuerfuss der politischen Gemeinde Jahr-2	%	107.0%	107.0%	109.0%	109.0%	111.0%	
RESSOURCENZUSCHUSS AN DIE POLITISCHE GEMEINDE JAHR +/-0	CHF '000	3'609	5'679	5'369	5'414	6'275	

A2 RESSOURCENABSCHÖPFUNG

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Relative Steuerkraft der politischen Gemeinde Jahr -2	CHF / Jahr	3'238	3'032	3'155	3'176	3'133	
Kantonsmittel der relativen Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) Jahr -2	CHF / Jahr	3'941	4'014	4'080	4'100	4'150	
Abschöpfungsgrenze 110%	CHF / Jahr	4'335	4'415	4'488	4'510	4'565	
Überhang über Abschöpfungsgrenze Jahr -2	CHF / Jahr						
Einfache relative Abschöpfung 70% Jahr +/-0	CHF / Jahr						
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	6'667	6'793	6'827	6'907	6'987	
Einfache absolute Abschöpfung Jahr +/-0	CHF '000						
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfusse Jahr -2	%	100.03%	99.98%	100.03%	100.03%	100.03%	Übernahme aus "Steuern" Jahr -2
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfusse zwei Jahre vor Inkraftsetzen des Gesetzes	%	100.87%	100.87%	100.87%	100.87%	100.87%	Jahr 2010
Steuerfussindex	%	99.2%	99.1%	99.2%	99.2%	99.2%	
RESSOURCENABSCHÖPFUNG BEI DER POLITISCHEN GEMEINDE JAHR +/-0	CHF '000						

B DEMOGRAFISCHER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Anzahl Einwohner unter 20 Jahren per 31.12. Jahr -2	Anzahl	1'479	1'494	1'501	1'519	1'537	
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	6'667	6'793	6'827	6'907	6'987	
Anteil Einwohner unter 20 Jahren per 31.12. Jahr -2	%	22.18%	21.99%	21.99%	21.99%	21.99%	
Anzahl Einwohner unter 20 Jahren des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	234'848	235'948	238'108	240'288	242'487	
Anzahl Einwohner des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	1'140'141	1'150'578	1'161'111	1'171'739	1'182'466	
Anteil Einwohner unter 20 Jahren des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	20.60%	20.51%	20.51%	20.51%	20.51%	
Anspruchsgrenze 110%	%	22.66%	22.56%	22.56%	22.56%	22.56%	
Überhang über Anspruchsgrenze Jahr -2	%						
Teuerungsindexierte Personenpauschale	CHF	11'954	12'299	12'299	12'299	12'299	Annahme = konstant
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr-2	Anzahl	6'667	6'793	6'827	6'907	6'987	
Anzahl ausgleichsberechtigte Personen	Anzahl						
Voller Beitrag für den demografischen Solderlastenausgleich Jahr +/- 0	CHF '000						
Kürzung des demografischen Sonderlastenausgleichs Jahr +/-0:							
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.03%	99.98%	100.03%	100.03%	100.03%	
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	107.00%	107.00%	109.00%	109.00%	111.00%	
Anteil der Kürzung Jahr +/-0	%	41.88%	41.78%	38.24%	38.24%	34.61%	
Kürzungsbetrag Jahr +/-0	CHF '000						
GEKÜRZTER BEITRAG FÜR DEMOGRAFISCHEM SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

Gemeinde Fehraltorf
(G) FINANZAUSGLEICH

in CHF '000



C GEOGRAFISCH-TOPOGRAFISCHER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	6'667	6'793	6'827	6'907	6'987	
Produktivfläche der pol. Gemeinde Jahr -2	ha	943	943	943	943	943	Gem. Arealstat.: Gesamtfläche - Gewässer - übr. Unprod. Fläche
Bevölkerungsdichte am 31.12. Jahr -2	Anzahl pro km2	707	720	724	732	741	Anspruch wenn < 150 EW / km2
Anteil des Gebietes mit einer Hangneigung über 35%	%						Anspruch wenn >15%
Voller Beitrag pro EinwohnerIn ohne Teuerungsindexierung Jahr +/-0	CHF						Anspruch wenn eines von beiden Kriterien erfüllt ist
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	6'667	6'793	6'827	6'907	6'987	
Voller Beitrag ohne Teuerungsindexierung Jahr +/-0	CHF '000						
Stand des Landesindexes der Konsumentenpreise Jahr-2	Punkte	103.80	106.80	106.80	106.80	106.80	www.bfs.admin.ch, Basis 2005 = 100%
Stand des Ldk am Ende des zweiten Jahres vor Inkraftsetzen des Gesetzes	Punkte	104.20	104.20	104.20	104.20	104.20	Jahr 2010
Teuerungsindex	Punkte	1.00	1.02	1.02	1.02	1.02	
Voller Beitrag für den geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich im Jahr +/-0	CHF '000						
Kürzung des geografisch-topografischen Sonderlastenausgleichs Jahr +/-0:							
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.03%	99.98%	100.03%	100.03%	100.03%	
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	107.00%	107.00%	109.00%	109.00%	111.00%	
Anteil der Kürzung Jahr +/-0	%	41.88%	41.78%	38.24%	38.24%	34.61%	
Kürzungsbetrag Jahr +/-0	CHF '000						
GEKÜRZTER BEITRAG FÜR DEMOGRAFISCHEN SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

D INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	107.00%	107.00%	109.00%	109.00%	111.00%	
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.03%	99.98%	100.03%	100.03%	100.03%	
Anspruchsgrenze 130%	%	130.04%	129.97%	130.04%	130.04%	130.04%	
Anspruchsberechtigung	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Individueller Sonderlastenausgleich Jahr +/- 0 (Manuell)	CHF '000						
INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

Gemeinde Fehraltorf
(G) FINANZAUSGLEICH

in CHF '000

E ZENTRUMSLASTENAUSGLEICH

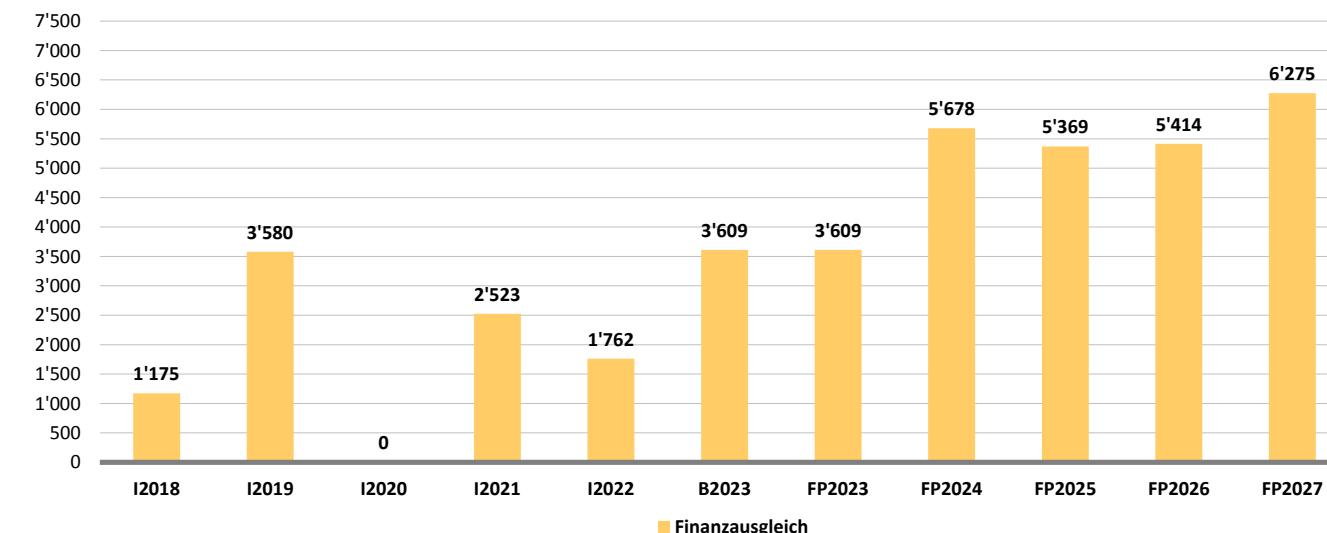
Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Stadt Zürich?	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Winterthur?	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Anspruchsberechtigung	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Zentrumslastenausgleich Jahr +/-0 (Manuell)	CHF '000						
INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH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

ZUSAMMENZUG ALLER FINANZAUSGLEICHS-INSTRUMENTE

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Aufwand	CHF '000						
Ertrag	CHF '000	3'609	5'679	5'369	5'414	6'275	
FINANZAUSGLEICH NETTO JAHR +/-0	CHF '000	3'609	5'679	5'369	5'414	6'275	

FINANZAUSGLEICH

[in CHF '000]



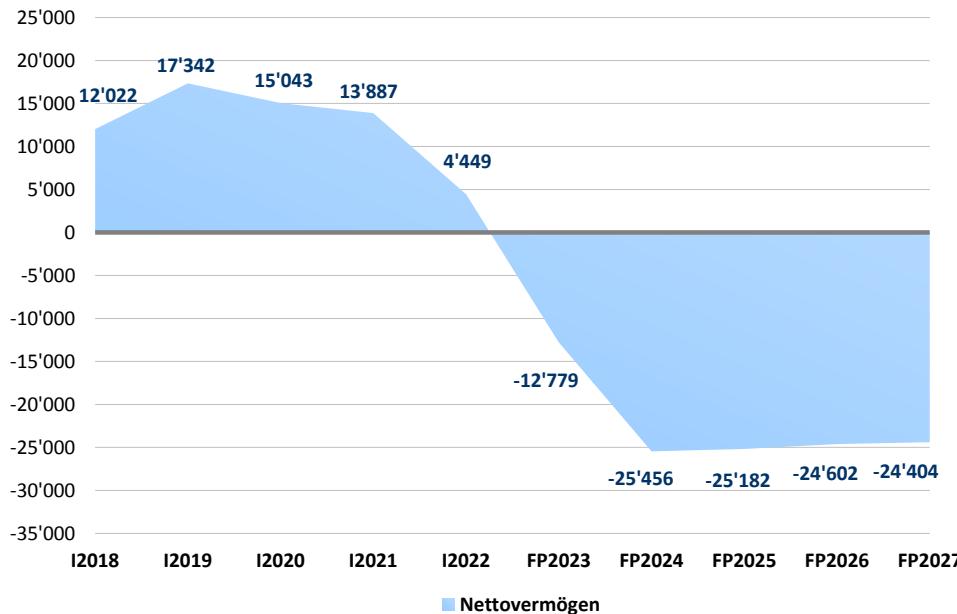
BILANZ

Beschreibung	I2018		I2019		I2020		I2021		I2022		FP2023		FP2024		FP2025		FP2026		FP2027	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven										
Flüssige Mittel	9'006		9'615	7'467	5'919		4'465		1'037		1'010		1'083		1'029		1'043			
Finanzanlagen FV	329		5'332	11'123	14'323		8'336		8'336		8'336		8'336		8'336		8'336		8'336	
Sachanlagen FV	15'128		14'486	14'486	14'752		15'019		15'019		15'069		15'069		15'104		15'188		15'188	
Übriges Finanzvermögen	655		5'627	7'145	7'209		8'420		8'420		8'420		8'420		8'420		8'420		8'420	
Finanzvermögen	25'117		35'060	40'220	42'202		36'240		32'812		32'835		32'908		32'889		32'987			
Wasserwerk	743		1'099	973	1'939		3'059		4'301		4'435		5'219		5'796		6'583			
Abwasserbeseitigung	7'195		7'110	6'891	6'889		7'438		7'859		7'862		7'915		7'994		8'007			
Abfallwirtschaft	73		90	322	347		335		323		312		300		288		276			
Elektrizitätsnetz	3'179		3'402	3'082	4'614		5'852		6'726		7'090		6'833		6'566		6'595			
Spezialfinanzierungen	11'190		11'702	11'268	13'787		16'683		19'209		19'698		20'267		20'644		21'462			
Steuerhaushalt	23'319		20'230	23'135	24'684		31'360		47'188		59'044		57'205		55'529		55'370			
Verwaltungsvermögen	34'509		31'932	34'403	38'472		48'043		66'397		78'742		77'472		76'174		76'833			
Langfristige Schulden	57			10'000	12'000		12'000		25'800		38'500		38'300		37'700		37'600			
Übriges Fremdkapital	13'039		17'718	15'177	16'315		19'791		19'791		19'791		19'791		19'791		19'791			
Fremdkapital	13'096		17'718	25'177	28'315		31'791		45'591		58'291		58'091		57'491		57'391			
Wasserwerk	2'324		2'477	2'773	2'841		2'867		2'709		2'525		2'337		2'104		1'852			
Abwasserbeseitigung	3'140		7'267	7'445	7'147		6'861		6'380		5'599		4'804		3'997		3'182			
Abfallwirtschaft	919		893	863	900		1'057		1'139		1'055		971		885		799			
Elektrizitätsnetz	2'651		2'997	3'447	4'447		5'277		5'759		6'120		6'486		6'853		7'245			
Elektrizitätswerk Stromhandel	788		868	928	1'108		1'289		1'373		685		746		808		871			
Spezialfonds																				
Spezialfinanzierungen	9'821		14'503	15'455	16'441		17'351		17'360		15'984		15'345		14'647		13'949			
Kumulierte Vorjahresergebnisse	33'449		32'945	34'709	33'929		35'855		35'079		35'796		36'440		36'082		36'063			
Jahresergebnis	-346		1'764	-780	1'926		-776		717		644		-358		-19		1'554			
Finanzpolitische Reserve											400		800		800		800			
Übriges Eigenkapital	3'607 (1)		62	63	62		62		62		62		62		62		62		62	
Eigenkapital	46'531		49'274	49'446	52'358		52'492		53'618		53'287		52'290		51'572		52'428			
BILANZSUMME	59'626	59'626	66'992	66'992	74'624	74'624	80'674	80'674	84'283	84'283	99'209	99'209	111'578	111'578	110'380	110'380	109'063	109'063	109'819	109'819

NETTOVERMÖGEN

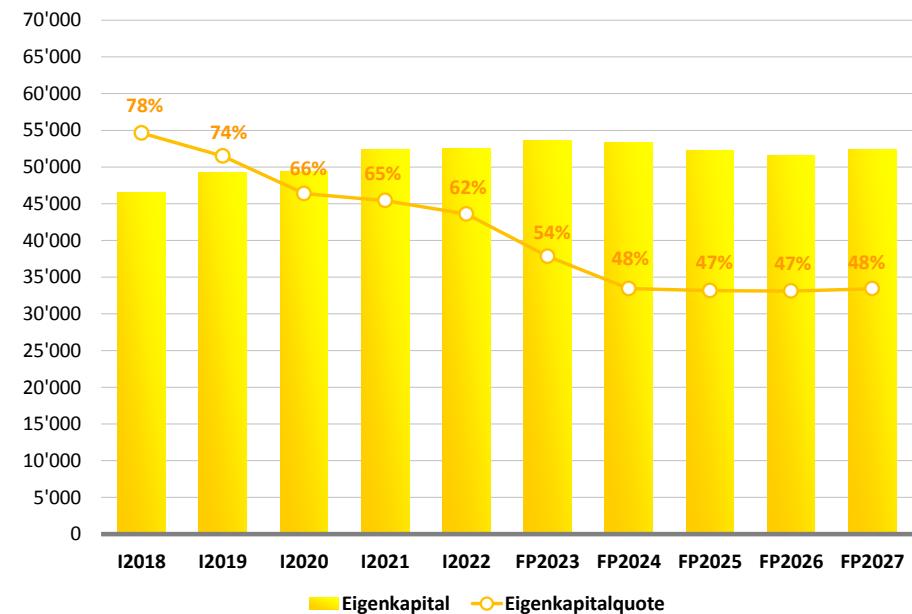
[in CHF '000]

Definition: Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital inkl. Verrechnungen

**EIGENKAPITAL UND EIGENKAPITALQUOTE**

[in CHF '000]

Definition: Eigenkapitalquote = Eigenkapital / Total Passiven

**BEMERKUNGEN**

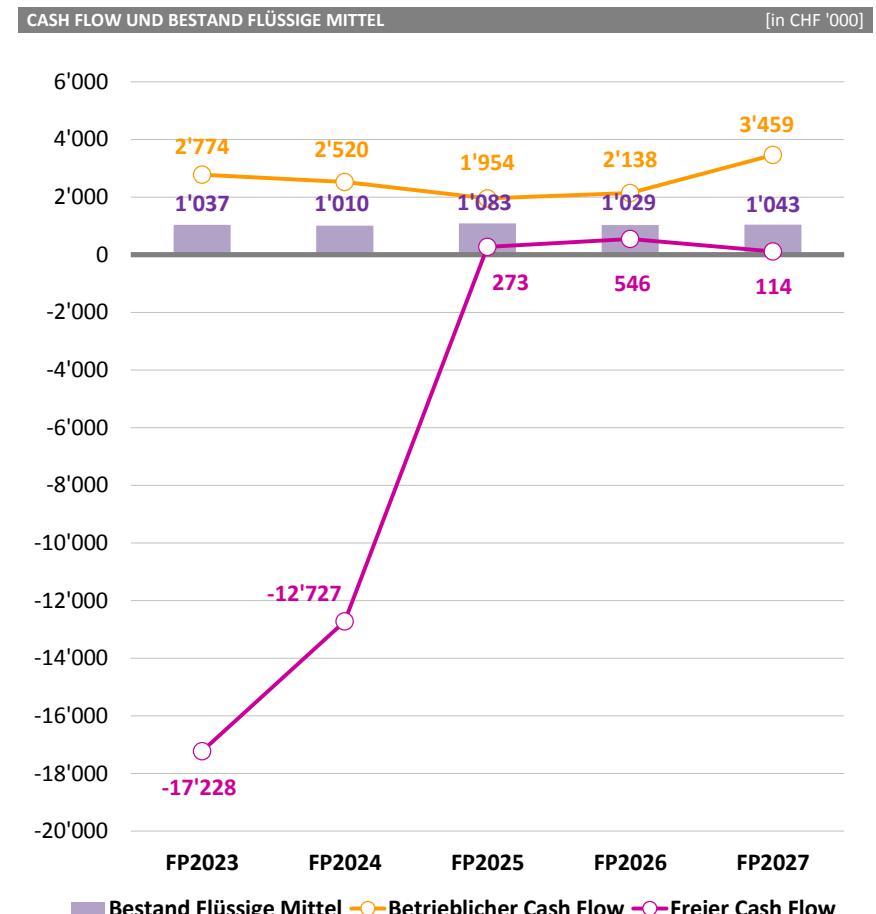
[in CHF '000]

(1) Aufwertungsreserve HRM2 3'545 T: Allgemeiner Haushalt -158 T, Wasserwerk -4 T, Abwasserbeseitigung 3'714 T, Elektrizitätswerk -7 T

(I) GELDFLUSSRECHNUNG

in CHF '000

GELDFLUSSRECHNUNG [in CHF '000]						
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Jahresergebnis	717	644	-358	-19	1'554	2'539
+ / - Abschreibungen Steuerhaushalt	1'284	2'436	2'527	2'376	2'126	10'749
+ / - Abschreibungen Spezialfinanzierungen	364	416	424	480	476	2'161
+ / - Abgrenzung Finanzausgleich						
+ / - Übriges Finanzvermögen						
+ / - Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	9	-1'376	-639	-698	-698	-3'402
+ / - Übriges Fremdkapital						
+ / - Finanzpolitische Reserve	400	400				800
+ / - Übriges Eigenkapital						
Betrieblicher Cash Flow	2'774	2'520	1'954	2'138	3'459	12'846
+ / - Investitionen Steuerhaushalt	-17'112	-14'342	-688	-735	-2'051	-34'928
+ / - Investitionen Spezialfinanzierungen	-2'890	-905	-993	-858	-1'294	-6'939
+ / - Übriges Verwaltungsvermögen						
Investiver Cash Flow (1)	-20'002	-15'247	-1'681	-1'593	-3'345	-41'868
Freier Cash Flow (2)	-17'228	-12'727	273	546	114	-29'022
Selbstfinanzierungsgrad (3)	14%	17%	116%	134%	103%	31%
+ / - Finanzanlagen						
+ / - Langfristige Schulden	13'800	12'700	-200	-600	-100	25'600
Finanzieller Cash Flow	13'800	12'700	-200	-600	-100	25'600
ZU- / ABNAHME FLÜSSIGE MITTEL	-3'428	-27	73	-54	14	-3'422
Anfangsbestand Flüssige Mittel	4'465	1'037	1'010	1'083	1'029	4'465
Endbestand Flüssige Mittel	1'037	1'010	1'083	1'029	1'043	1'043



(1) Nettoinvestitionen

(2) Finanzierung I = Veränderung Nettovermögen

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

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

ANFANGSBESTAND						ABSCHREIBUNGEN VORJAHR					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen	15'019	15'019	15'069	15'069	15'104	Sachanlagen Finanzvermögen					
Verwaltungsvermögen	31'360	47'188	59'044	57'205	55'529	Verwaltungsvermögen	1'185	1'461	1'423	1'225	966
Steuerhaushalt	46'379	62'206	74'113	72'274	70'633	Steuerhaushalt	1'185	1'461	1'423	1'225	966
Wasserwerk	3'059	4'301	4'435	5'219	5'796	Wasserwerk	76	79	78	62	59
Abwasserbeseitigung	7'438	7'859	7'862	7'915	7'994	Abwasserbeseitigung	-36	-32	-32	-32	-36
Abfallwirtschaft	335	323	312	300	288	Abfallwirtschaft	12	12	12	12	12
Elektrizitätsnetz	5'852	6'726	7'090	6'833	6'566	Elektrizitätsnetz	218	240	234	232	195
Spezialfinanzierungen	16'683	19'209	19'698	20'267	20'644	Spezialfinanzierungen	270	298	291	274	229
ANLAGEVERMÖGEN	63'062	81'416	93'811	92'541	91'277	ANLAGEVERMÖGEN	1'455	1'759	1'713	1'499	1'196
NETTOINVESTITIONEN						ABSCHREIBUNGEN PLANUNGSPERIOD					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen		50		35	84	Sachanlagen Finanzvermögen					
Verwaltungsvermögen	17'112	14'292	688	700	1'967	Verwaltungsvermögen	100	975	1'104	1'151	1'160
Steuerhaushalt	17'112	14'342	688	735	2'051	Steuerhaushalt	100	975	1'104	1'151	1'160
Wasserwerk	1'361	255	907	746	972	Wasserwerk	43	42	45	106	126
Abwasserbeseitigung	391	-25	27	53	-18	Abwasserbeseitigung	5	5	6	6	6
Abfallwirtschaft						Abfallwirtschaft					
Elektrizitätsnetz	1'138	675	60	60	340	Elektrizitätsnetz	46	71	82	94	115
Spezialfinanzierungen	2'890	905	993	858	1'294	Spezialfinanzierungen	94	118	134	206	247
ANLAGEVERMÖGEN	20'002	15'247	1'681	1'593	3'345	ANLAGEVERMÖGEN	194	1'092	1'238	1'357	1'407

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

ÜBRIGE VERÄNDERUNGEN					ABSCHREIBUNGEN KORREKTUREN						
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen						Sachanlagen Finanzvermögen					
Verwaltungsvermögen						Verwaltungsvermögen					
Steuerhaushalt						Steuerhaushalt					
Wasserwerk						Wasserwerk					
Abwasserbeseitigung						Abwasserbeseitigung					
Abfallwirtschaft						Abfallwirtschaft					
Elektrizitätsnetz						Elektrizitätsnetz					
Spezialfinanzierungen						Spezialfinanzierungen					
ANLAGEVERMÖGEN						ANLAGEVERMÖGEN					
BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN					ENDBESTAND						
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen	15'019	15'069	15'069	15'104	15'188	Sachanlagen Finanzvermögen	15'019	15'069	15'069	15'104	15'188
Verwaltungsvermögen	48'472	61'480	59'732	57'905	57'496	Verwaltungsvermögen	47'188	59'044	57'205	55'529	55'370
Steuerhaushalt	63'491	76'548	74'801	73'009	72'684	Steuerhaushalt	62'206	74'113	72'274	70'633	70'558
Wasserwerk	4'420	4'556	5'341	5'964	6'768	Wasserwerk	4'301	4'435	5'219	5'796	6'583
Abwasserbeseitigung	7'829	7'834	7'889	7'968	7'976	Abwasserbeseitigung	7'859	7'862	7'915	7'994	8'007
Abfallwirtschaft	335	323	312	300	288	Abfallwirtschaft	323	312	300	288	276
Elektrizitätsnetz	6'990	7'401	7'149	6'892	6'906	Elektrizitätsnetz	6'726	7'090	6'833	6'566	6'595
Spezialfinanzierungen	19'573	20'114	20'691	21'124	21'939	Spezialfinanzierungen	19'209	19'698	20'267	20'644	21'462
ANLAGEVERMÖGEN	83'064	96'663	95'492	94'133	94'623	ANLAGEVERMÖGEN	81'416	93'811	92'541	91'277	92'020

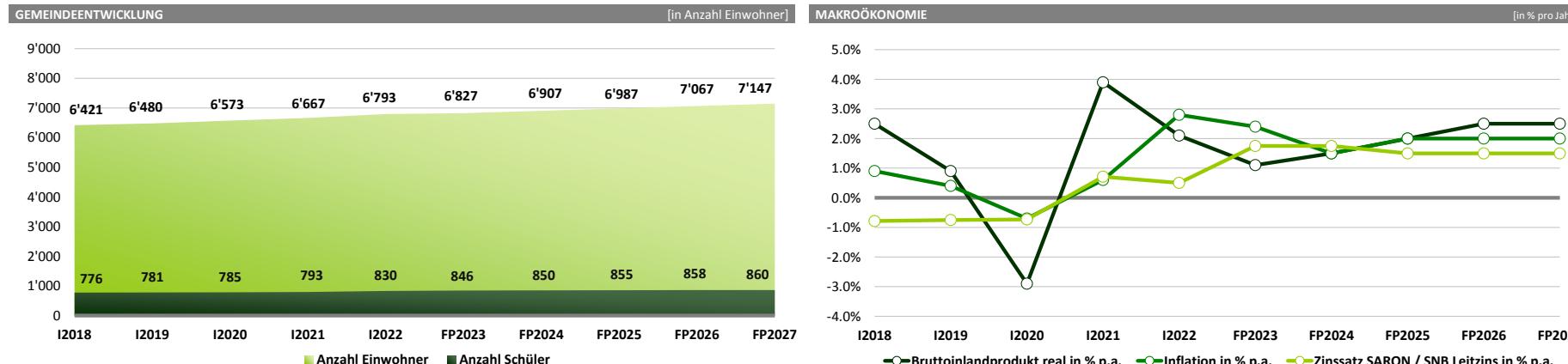
(K) GEMEINDE- UND VOLKSWIRTSCHAFTSENTWICKLUNG

in CHF '000

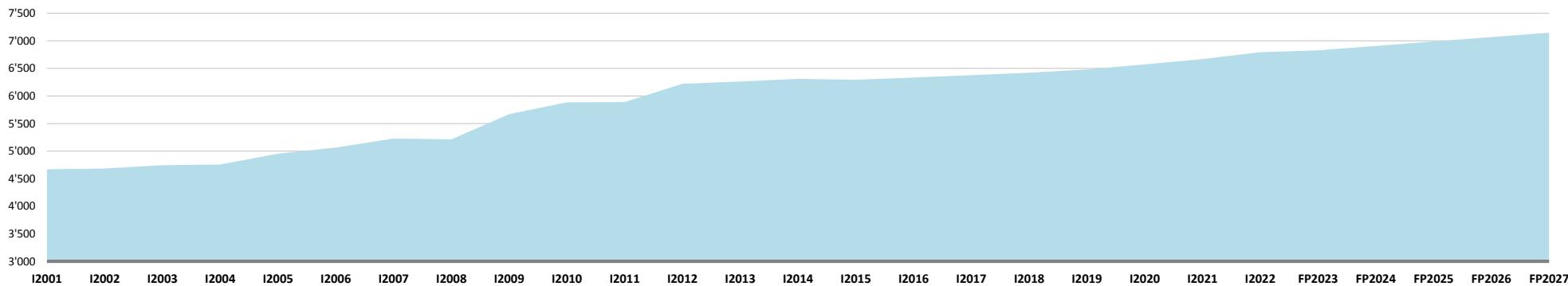
BEVÖLKERUNG												
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Ø FP2023 - FP2027	Bemerkungen
Anzahl Einwohner	6'421	6'480	6'573	6'667	6'793	6'827	6'907	6'987	7'067	7'147	6'987	
JÄHRLICHE WACHSTUMSRATE	k. A.	0.9%	1.4%	1.4%	1.9%	0.5%	1.2%	1.2%	1.1%	1.1%	1.2%	

SCHÜLER												
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Ø FP2023 - FP2027	Bemerkungen
Kindergarten	171	165	149	150	160	173	175	175	178	180	176	Schulverwaltung Fehraltorf
Primarstufe	429	446	466	458	483	479	480	480	480	480	480	Schulverwaltung Fehraltorf
Sekundarstufe	176	170	170	185	187	194	195	200	200	200	198	Schulverwaltung Fehraltorf
Anzahl Schüler	776	781	785	793	830	846	850	855	858	860	854	
Kindergarten	k. A.	-3.5%	-9.7%	0.7%	6.7%	8.1%	1.2%			1.7%	1.1%	1.0%
Primarstufe	k. A.	4.0%	4.5%	-1.7%	5.5%	-0.8%	0.2%				0.1%	
Sekundarstufe	k. A.	-3.4%		8.8%	1.1%	3.7%	0.5%	2.6%			0.8%	
Jährliche Wachstumsrate	k. A.	0.6%	0.5%	1.0%	4.7%	1.9%	0.5%	0.6%	0.4%	0.2%	0.4%	
JÄHRLICHE WACHSTUMSRATE	k. A.	0.6%	0.5%	1.0%	4.7%	1.9%	0.5%	0.6%	0.4%	0.2%	0.4%	

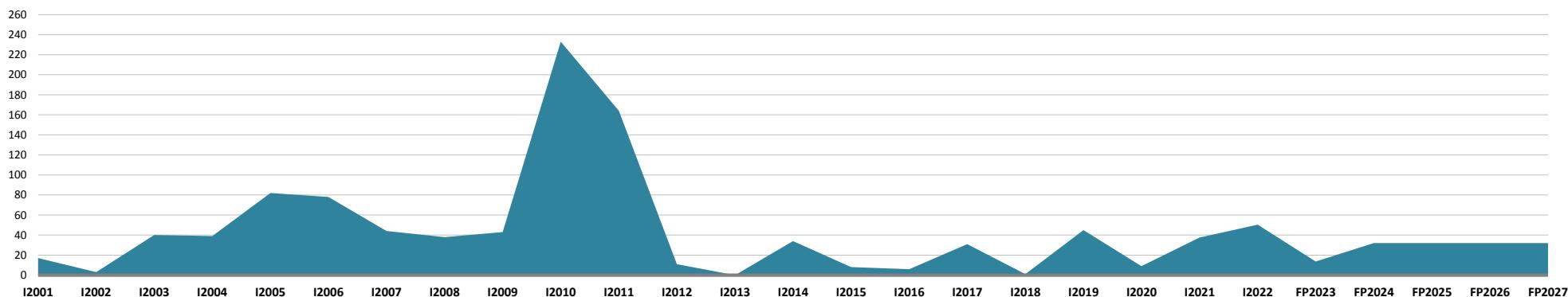
MAKROÖKONOMIE												
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Ø FP2023 - FP2027	Bemerkungen
Bruttoinlandprodukt real in % p.a.	2.5%	0.9%	-2.9%	3.9%	2.1%	1.1%	1.5%	2.0%	2.5%	2.5%	1.9%	Quelle: SECO
Inflation in % p.a.	0.9%	0.4%	-0.7%	0.6%	2.8%	2.4%	1.5%	2.0%	2.0%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



BEVÖLKERUNG	VERGANGENE JAHRE																			PLANUNGSPERIODE									
	Beschreibung	I2001	I2002	I2003	I2004	I2005	I2006	I2007	I2008	I2009	I2010	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	I2017	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Ø FP2023 - FP2027
Jährlicher Zuwachs	k. A.	14	60	11	197	111	164	-13	456	215	4	332	41	47	-17	41	45	43	59	93	94	126	34	80	80	80	80	71	
Jährliche Wachstumsrate	k. A.	0.3%	1.3%	0.2%	4.1%	2.2%	3.2%	-0.2%	8.7%	3.8%	0.1%	5.6%	0.7%	0.8%	-0.3%	0.7%	0.7%	0.7%	0.9%	1.4%	1.4%	1.9%	0.5%	1.2%	1.2%	1.1%	1.1%	1.2%	
ANZAHL EINWOHNER PER ENDE JAHR		4'670	4'684	4'744	4'755	4'952	5'063	5'227	5'214	5'670	5'885	5'889	6'221	6'262	6'309	6'292	6'333	6'378	6'421	6'480	6'573	6'667	6'793	6'827	6'907	6'987	7'067	7'147	6'987



WOHNBAUENTWICKLUNG	VERGANGENE JAHRE																			PLANUNGSPERIODE								
	Beschreibung	I2001	I2002	I2003	I2004	I2005	I2006	I2007	I2008	I2009	I2010	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	I2017	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Einwohnerzuwachs pro Wohnungszuwachs	k.A.	4.7	1.5	0.3	2.4	1.4	3.7	-0.3	10.6	0.9	0.0	30.2	—	1.4	-2.1	6.8	1.5	43.0	1.3	10.3	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	3
ANZAHL NEU ERSTELLTE WOHNUNGEN		17	3	40	39	82	78	44	38	43	233	164	11	—	34	8	6	31	1	45	9	38	50	14	32	32	32	28



GEMEINDE		BEVÖLKERUNG		Gesamtsteuerfuß (ohne Kirchen)		STEUERN						INVESTITIONEN		BILANZ		ERFOLGSRECHNUNG															
Gemeinde	Jahr	Einwohner	Einwohnerzunahme 1 Jahr	2023	2023	Veränd. Steuerfuß (ohne Kirchen)	Anteil jur. Pers. an allg. Gemeindesteuern [%]	2021	2021	Finanzausgl.: Ressourcenausgleich / EW	Finanzausgl.: Ressourcenausgleich / EW	2021	2021	Nettoinvestitionen / EW	Selbstfinanzierungsgrad	2021	2021	Nettovermögen / EW	Langfristige Finanzverbindlichkeiten / EW	Nettoaufwand (ohne Finanzen und Steuern) / EW	(0) NA Allgemeine Verwaltung / EW	(1) NA Öffentliche Ordnung und Sicherheit / EW	(2) NA Bildung / EW	(3) NA Kultur, Sport und Freizeit / EW	(4) NA Gesundheit / EW	(5) NA Soziale Sicherheit / EW	(6) NA Umweltschutz und Raumordnung / EW	(7) NA Verkehr und Nachrichtenübermittlung / EW	(8) NA Volkswirtschaft / EW	(9) NA Dienstleistungen / EW	(10) NA Volkswirtschaft / EW
Gemeinde	Einheit	Anzahl	%	%	%	CHF / EW	CHF '000	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW	CHF / EW		
Adliswil		19'180	1.0%	102%	21%	4'068	-19'527	-1'035	739	2'527	33%	-4'829	6'580	4'738	571	149	2'189	245	404	905	323	34	-82								
Affoltern am Albis		12'524	1.3%	124%	10%	2'742	19'077	1'550	651	1'509	109%	-3'136	5'664	4'720	563	222	2'224	116	497	836	330	43	-111								
Birmensdorf		7'043	1.6%	112%	4%	3'219	4'423	659	378	1'763	26%	1'252	1'002	4'315	425	175	2'179	114	409	667	396	50	-100								
Fehraltorf		6'793	1.9%	109%	2%	26%	3'238	2'523	389	376	789	78%	2'083	1'800	4'042	480	200	2'180	88	313	576	237	68	-100							
Fischenthal		2'598	0.6%	124%	4%	1'780	6'088	2'430	460	782	191%	2'292	2'563	5'384	692	234	2'686	161	276	768	458	139	-30								
Herrliberg		6'740	1.0%	75%	-3%	2%	11'323	-28'879	-4'472	1'276	1'277	116%	1'680	5'262	4'838	653	214	2'313	224	369	466	541	110	-52							
Hittnau		3'753	-0.5%	113%	-3%	3%	2'423	5'481	1'499	373	1'211	1	5'650	5'650	4'382	572	160	2'392	57	322	506	330	122	-79							
Illnau-Effretikon		17'562	1.0%	110%	13%	2'452	24'789	1'432	273	1'208	58%	-117	1'759	4'164	196	150	1'915	143	423	912	311	93	21								
Kilchberg		9'276	-0.2%	72%	15%	12'922	-49'155	-5'508	1'078	383	193%	1'990	1'990	3'904	436	192	1'824	189	411	525	324	106	-103								
Knonau		2'411	-1.4%	116%	-1%	3%	3'126	3'179	1'340	389	462	362%	3'823	3'823	4'005	367	195	2'626	113	227	231	290	49	-93							
Mettmenstetten		5'625	1.1%	98%	-1%	5%	3'154	1'850	356	298	2'797	13%	1'876	2'713	3'923	362	197	2'341	80	220	486	250	66	-79							
Pfäffikon		12'362	0.3%	110%	-3%	9%	3'097	7'660	631	646	993	79%	1'199	1'460	4'568	250	205	2'320	164	467	863	291	79	-71							
Rifferswil		1'150	-0.1%	122%	-3%	2%	2'619	1'448	1'282	246	328	356%	7'861	2'346	4'690	559	223	3'073	94	243	281	214	45	-42							
Rüschlikon		6'215	1.3%	75%	9%	12'781	-56'085	-9'190	2'156	446	-509%	11'077	1'704	4'768	795	174	2'066	199	495	683	368	83	-95								
Russikon		4'511	1.1%	113%	7%	3'041	3'445	785	512	435	181%	4'481	4'481	4'165	474	203	2'230	80	420	429	303	93	-67								
Thalwil		18'385	-0.8%	85%	1%	5'413	-13'419	-741	781	512	165%	1'223	1'223	4'368	391	191	1'994	297	441	809	294	57	-106								
Uitikon		5'096	1.4%	80%	2%	8'052	-12'175	-2'611	1'636	2'107	73%	6'430	6'430	4'827	504	182	2'383	310	488	411	545	81	-77								
Urdorf		10'327	1.1%	115%	-3%	26%	3'131	7'896	792	314	563	119%	415	1'126	4'455	284	224	2'151	272	465	846	238	78	-103							
Uster		35'723	0.6%	112%	13%	3'214	28'092	803	504	798	81%	732	3'520	4'676	380	233	2'272	280	452	754	313	59	-67								
Volketswil		19'420	1.6%	103%	20%	3'189	9'339	501	416	1'570	58%	835	804	3'918	197	263	2'237	149	332	610	197	38	-105								
Wettswil am Albis		5'281	-0.1%	89%	6%	4'321	-2'799	-535	592	475	63%	3'042	3'042	4'401	224	237	2'668	158	356	453	338	74	-107								
Zollikon		13'459	0.7%	79%	-3%	3	11'829	-65'426	-5'018	908	517	427%	4'076	3'919	5'017	706	126	2'215	377	680	623	280	84	-74							
Mittelwert Kt. ZH ohne Zürich und Winterthur		6'443	1%	106%	-1.0%	9%	4'068	1'159	185	580	743	103%	3'189	1'900	4'436	421	187	2'233	167	399	719	319	78	-87							

Quellen:

(1) Gemeindeporträt Kanton Zürich (www.statistik.zh.ch)

(2) Steuerfüsse Kanton Zürich (www.statistik.zh.ch)

(3) Zürcher Finanzausgleich www.gaz.zh.ch

(4) Gemeindefinanzporträt Kanton Zürich (www.statistik.zh.ch)

ERFOLGSRECHNUNG IN %												
	Nettoaufwand (ohne Finanzen und Steuern) / EW											
	(0) NA Allgemeine Verwaltung / EW		(1) NA Öffentliche Ordnung und Sicherheit / EW		(2) NA Bildung / EW		(3) NA Kultur, Sport und Freizeit / EW		(4) NA Gesundheit / EW		(6) NA Soziale Sicherheit / EW	
2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%
100%	12%	3%	46%	5%	9%	19%	7%	1%	1%	-2%		
100%	12%	5%	47%	2%	11%	18%	7%	1%	1%	-2%		
100%	10%	4%	50%	3%	9%	15%	9%	1%	-2%			
100%	12%	5%	54%	2%	8%	14%	6%	2%	-2%			
100%	13%	4%	50%	3%	5%	14%	9%	3%	-1%			
100%	13%	4%	48%	5%	8%	10%	11%	2%	-1%			
100%	13%	4%	55%	1%	7%	12%	8%	3%	-2%			
100%	5%	4%	46%	3%	10%	22%	7%	2%	1%			
100%	11%	5%	47%	5%	11%	13%	8%	3%	-3%			
100%	9%	5%	66%	3%	6%	6%	7%	1%	-2%			
100%	9%	5%	60%	2%	6%	12%	6%	2%	-2%			
100%	5%	4%	51%	4%	10%	19%	6%	2%	-2%			
100%	12%	5%	66%	2%	5%	6%	5%	1%	-1%			
100%	17%	4%	43%	4%	10%	14%	8%	2%	-2%			
100%	11%	5%	54%	2%	10%	10%	7%	2%	-2%			
100%	9%	4%	46%	7%	10%	19%	7%	1%	-2%			
100%	10%	4%	49%	6%	10%	9%	11%	2%	-2%			
100%	6%	5%	48%	6%	10%	19%	5%	2%	-2%			
100%	8%	5%	49%	6%	10%	16%	7%	1%	-1%			
100%	5%	7%	57%	4%	8%	16%	5%	1%	-3%			
100%	5%	5%	61%	4%	8%	10%	8%	2%	-2%			
100%	14%	3%	44%	8%	14%	12%	6%	2%	-1%			
100%	9%	4%	50%	4%	9%	16%	7%	2%	-2%			
(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)			

