

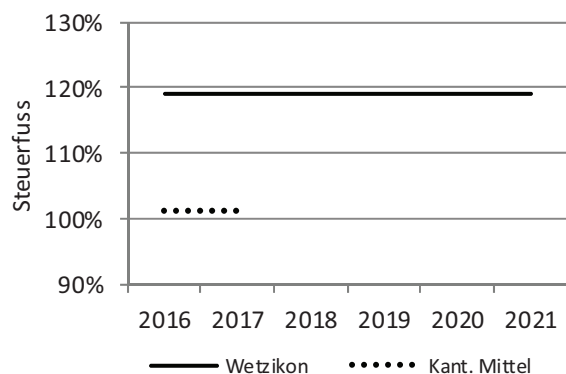
## Finanz- und Aufgabenplan 2017 - 2021

## Zusammenfassung

Durch die strukturelle Verbesserung kann die Erfolgsrechnung mittelfristig ausgeglichen werden. Die Selbstfinanzierung macht jährlich ca. 15 Mio. Franken aus. Weil sich die Investitionen im Steuerhaushalt ungefähr auf gleicher Höhe befinden, kann die Nettoschuld stabilisiert werden. Mit ca. 800 Franken je Einwohner bewegt sie sich am Ende der Planung im unteren Bereich der Bandbreite. Ein Abbau der Schulden ist aber nicht möglich. Im Gegenteil, weil die Gebührenhaushalte mit einem Haushaltsdefizit von über 20 Mio. Franken rechnen, steigen die verzinslichen Schulden weiter an. Durch die Neubewertung des Verwaltungsvermögens (Restatement) bei der Umstellung auf die neue Rechnungslegung (HRM2) dürfte ein einmaliger Bewertungsgewinn (ca. 90 Mio.) fast zu einer Verdopplung des Eigenkapitals führen. Mit Aussichten auf ausgeglichene Ergebnisse kann von einer stabilen Steuerbelastung ausgegangen werden.

## Stabile Steuerbelastung

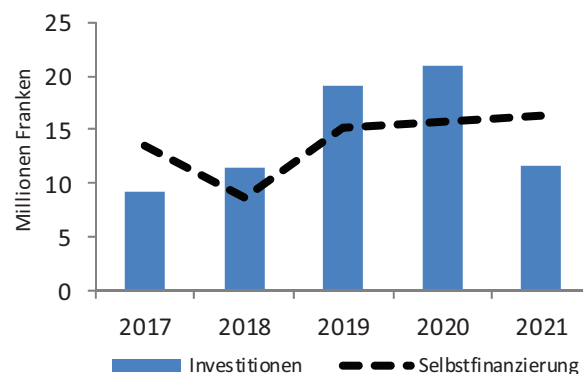
Steuerhaushalt



In den nächsten Jahren wird mit einem bei 119 % stabilen Gesamtsteuerfuss gerechnet.

## Angemessenes Investitionsvolumen

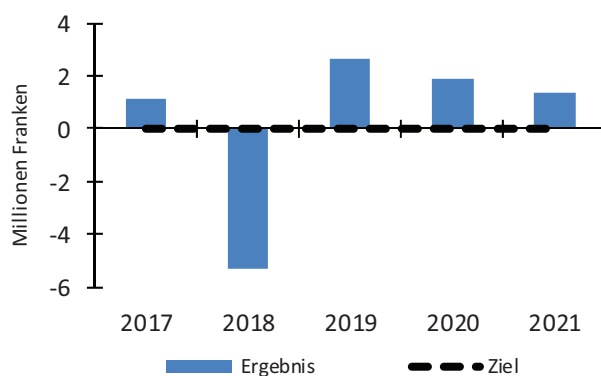
Steuerhaushalt



Die geplanten Investitionen befinden sich ungefähr auf gleicher Höhe, wie die absehbare Selbstfinanzierung. Somit befindet sich der Haushalt im Gleichgewicht.

## Ausgleich Erfolgsrechnung

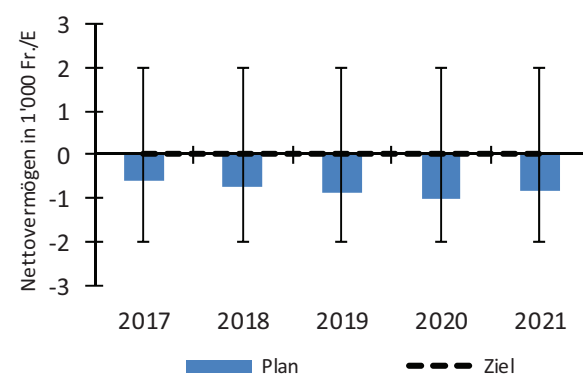
Steuerhaushalt



Für 2018 führt wenig Ressourcenausgleich (hohe Steuerkraft im 2016) zu einem knappen Ergebnis. Danach zeigen sich (gut) ausgeglichene Abschlüsse.

## Begrenzung von Verschuldung und Substanz

Steuerhaushalt



Mit einem Selbstfinanzierungsgrad von beinahe hundert Prozent (96 %) stabilisiert sich die Nettoschuld auf dem heutigen Niveau.

## Finanzpolitische Ziele

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

|                                                                                                                        | Messgrösse                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>Stabile Steuerbelastung</b>                                                                                         |                                                                |
| Der Steuerfuss bleibt stabil auf 119 %.                                                                                | Steuerfuss                                                     |
| <b>Angemessenes Investitionsvolumen</b>                                                                                |                                                                |
| Das Investitionsvolumen wird den zur Verfügung stehenden Mitteln angepasst.                                            | Nettoinvestitionen im Verhältnis zur Selbstfinanzierung        |
| <b>Ausgleich Erfolgsrechnung</b>                                                                                       |                                                                |
| Die Erfolgsrechnung ist ausgeglichen.                                                                                  | Ergebnis                                                       |
| <b>Begrenzung von Verschuldung und Substanz</b>                                                                        |                                                                |
| Die Nettoverschuldung respektive das Nettovermögen im Steuerhaushalt wird auf max. 2'000 Franken je Einwohner begrenzt | Nettovermögen je Einwohner in Bandbreite von +/- 2'000 Franken |

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

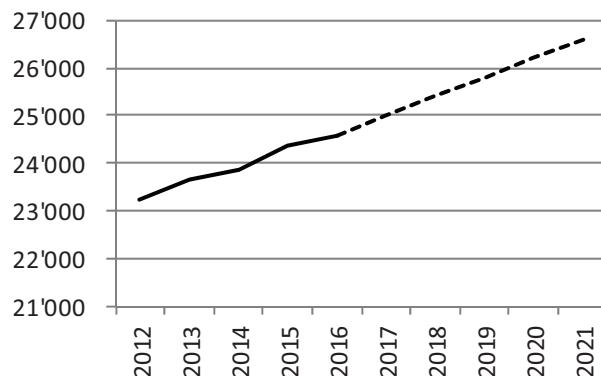
Im aktuellen Plan werden die Ziele erreicht. Trotzdem verdienen verschiedene Punkte eine besondere Beachtung. Mit einer weiterhin sparsamen Haushaltsführung muss in der Erfolgsrechnung das erreichte Niveau "abgesichert" werden. Würden zusätzliche Ausgaben bewilligt, dürften sich die heute ansprechenden Aussichten rasch verschlechtern. Die Nettoschuld befindet sich im (unteren) Bereich der Bandbreite und somit sind unmittelbar keine Massnahmen einzuleiten. Mit den hier vorgelegten Zahlen kann die Verschuldungssituation im Steuerhaushalt stabilisiert werden, ein Abbau der Verschuldung findet aber nicht statt. Weil die Gebührenhaushalte (Abwasser, Elektrizität und Wasser) deutlich mehr investieren als in der Periode finanziert werden kann, nehmen die verzinslichen Schulden um fast 20 auf 120 Mio. Franken zu. Soll dieser Anstieg abgebremsst werden, müssten evtl. höhere Gebühren geprüft werden. Eine Veräusserung von nicht benötigten Vermögenswerten könnte ebenfalls zum Schuldenabbau beitragen.

Mit der Einführung von HRM2 per 1.1.2019 dürften die Abschreibungsbelastung etwas tiefer und das Eigenkapital wesentlich höher ausfallen. Wird dies als zusätzlicher Spielraum interpretiert, könnte der Finanzhaushalt rasch aus dem Gleichgewicht geraten. Haushaltsaldo (Selbstfinanzierung und Investitionen) sowie Schulden und Liquidität sind durch HRM2 nicht betroffen, die finanzstrategischen Herausforderungen haben sich nicht wesentlich verändert.

## Planungsgrundlagen

Nach einem für die Schweizer Wirtschaft schwierigen vergangenen Jahr haben sich die Aussichten 2016 aufgehellt. Die bei der US-Konjunktur bereits festgestellte Erholung dürfte im Euroraum ebenfalls bald einsetzen. Mit dieser allmählichen Festigung der Konjunkturlage bei den Handelspartnern dürfte die hiesige Wirtschaft wieder Tritt fassen. Die ausserordentlich expansive Geldpolitik wird weiter anhalten. Die Preise sinken mittlerweile nicht nur bei den Importgütern, sondern auch bei Waren aus dem Inland. Somit verharren Zinsen und Teuerung auf sehr tiefen oder negativen Raten; frühestens im Verlauf von 2017 kann mit steigenden Werten gerechnet werden. Grössere Risiken können unter anderem im Arbeits- und Immobilienmarkt, in einem weiteren Aufwertungsschub des Frankens, im Verhältnis zur EU sowie global bei den Finanzmärkten (inkl. Rohstoffpreise) und der internationalen Migration ausgemacht werden.

### Einwohnerprognose



Aufgrund der Einwohnerprognose rechnet der Plan mit einer weiter steigenden Zahl von Schulklassen.

### Finanzausgleich

Mit einer Steuerkraft von ca. 60 % vom Mittelwert können Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich (bis 95 %) erwartet werden. Entsprechend hängen die gesamthaft verfügbaren Mittel massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft ab. Für demografischen oder geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich ist der Anspruch nicht gegeben.

### Einführung neue Rechnungslegung (HRM2) per 1.1.2019

Ab 2019 wird eine lineare Abschreibungsquote berechnet. Es wurde eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens (Restatement) berücksichtigt die zu einem einmaligen Aufwertungsgewinn von ca. 95 Mio. Franken führen dürfte. Der Ressourcenausgleich ist abgegrenzt.

## Planungsgremium

Die bewährte Finanz- und Aufgabenplanung wurde vom Stadtrat 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 (2017 - 2021)

|                                        |           |         |
|----------------------------------------|-----------|---------|
| Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung     | 1'000 Fr. | 69'782  |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1'000 Fr. | -72'566 |
| Veränderung Nettovermögen              | 1'000 Fr. | -2'784  |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen      | 1'000 Fr. | -4'660  |
| Haushaltüberschuss/-defizit            | 1'000 Fr. | -7'444  |

### Kennzahlen

|                                       |           |       |
|---------------------------------------|-----------|-------|
| Nettovermögen (31.12.2021)            | Fr./Einw. | -836  |
| Eigenkapital (31.12.2021)             | Fr./Einw. | 6'716 |
| Selbstfinanzierungsgrad (2017 - 2021) |           | 96%   |

### Grosse Investitionsvorhaben

#### Verwaltungsvermögen

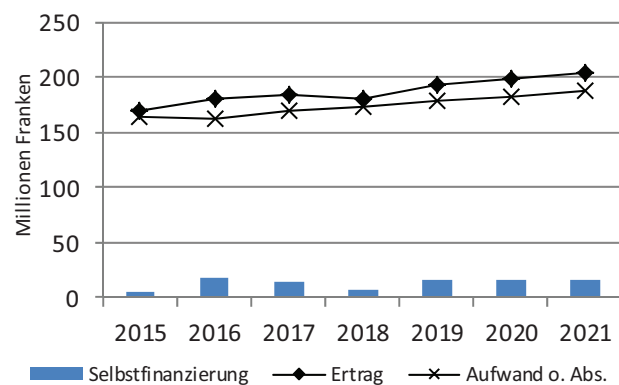
- Gesamtsanierung Schulhaus Walenbach
- Neubau Sicherheitszentrum
- Neubau Werkhof
- Diverse Sanierungen von Strassen, Hochbauten und Gewässer

#### Nicht abzuschreibendes Verw.vermögen

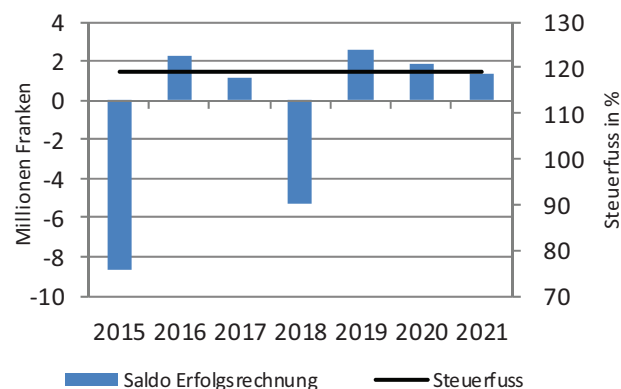
- keine

Bei anhaltend tiefen Werten für Teuerung und Wirtschaftswachstum kann nur mit geringen Ertragssteigerungen gerechnet werden; vor allem steigende Bevölkerungszahlen führen zu einer Verbesserung. Dem stehen höhere Aufwendungen in verschiedenen Bereichen (höhere Schülerzahlen, Leistungsüberprüfung Kanton etc.) gegenüber. Für 2018 geht aufgrund der höheren Steuerkraft im 2016 weniger Ressourcenausgleich (- 6 Mio.) ein und es muss mit einem Defizit gerechnet werden. Die Einführung von HRM2 per 2019 dürfte zu positiven Effekten aus einem Rückgang der Abschreibungen (1 Mio.) und Abgrenzungen des Ressourcenausgleichs (1 Mio.) führen. Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein gut ausgeglichenes Ergebnis. Das Eigenkapital macht ca. 204 Mio. Franken aus. Die Zunahme setzt sich wie folgt zusammen: Neubewertung des Verwaltungsvermögens (+ 95 Mio.) und kumulierte Ergebnisse (+ 2 Mio.). Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 70 Mio. Franken, womit die vergleichsweise durchschnittlich hohen Investitionen von 73 Mio. Franken zu 96 % selber finanziert werden können. So stabilisiert sich die Nettoschuld. Sie beträgt am Ende der Planung 22 Mio. Franken, was einer nach wie vor eher hohen Verschuldung entspricht.

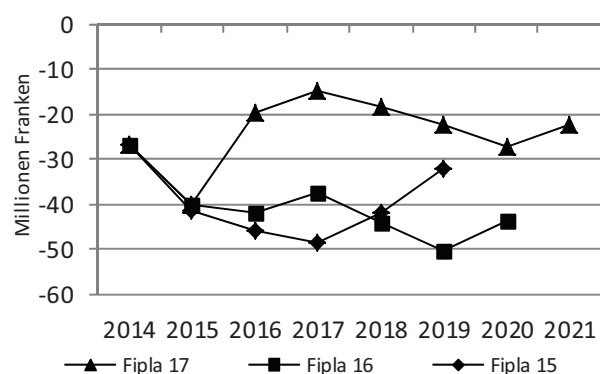
### Erfolgsrechnung



### Ergebnis + Steuerfuss



### Entwicklung Nettovermögen



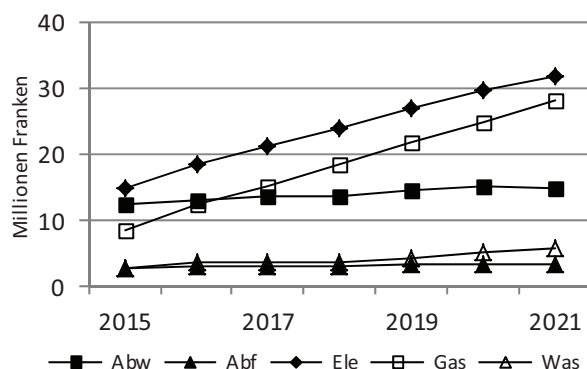
Gegenüber der letztjährigen Planung haben sich die Aussichten in der Erfolgsrechnung knapp bestätigt. Eine etwas stärkere Aufwandszunahme (höhere Teuerung, mehr Schulklassen) und eine zurückhaltendere Schätzung beim Ressourcenausgleich sind dafür verantwortlich.

Das Investitionsvolumen ist etwas tiefer als in der Planung vor Jahresfrist. Zusammen mit der Neubewertung des Finanzvermögens im 2016 (+ 16 Mio.) zeigt sich so eine nur noch halb so hohe Nettoschuld.

## Aussichten Gebührenhaushalte

| Mittelflussrechnung (2017 - 2021)      |           | Abw     | Abf    | Ele     | Gas    | Was     |
|----------------------------------------|-----------|---------|--------|---------|--------|---------|
| Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung     | 1'000 Fr. | 6'559   | 412    | 22'005  | 17'812 | 7'117   |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1'000 Fr. | -22'770 | -1'600 | -32'175 | -2'836 | -16'079 |
| Haushaltüberschuss/-defizit            | 1'000 Fr. | -16'211 | -1'188 | -10'170 | 14'976 | -8'962  |
| Kennzahlen                             |           |         |        |         |        |         |
| Spezialfinanzierung (31.12.2021)       | 1'000 Fr. | 14'809  | 3'418  | 31'701  | 28'044 | 5'697   |
| Kostendeckungsgrad (2021)              |           | 93%     | 103%   | 110%    | 134%   | 116%    |
| Selbstfinanzierungsgrad (2017 - 2021)  |           | 29%     | 26%    | 68%     | 628%   | 44%     |
| Gebührenertrag (2021)                  | Fr./Einw. | 150     | 67     | 708     | 426    | 150     |

### Entwicklung Spezialfinanzierung



### Entwicklung Benutzungsgebühr

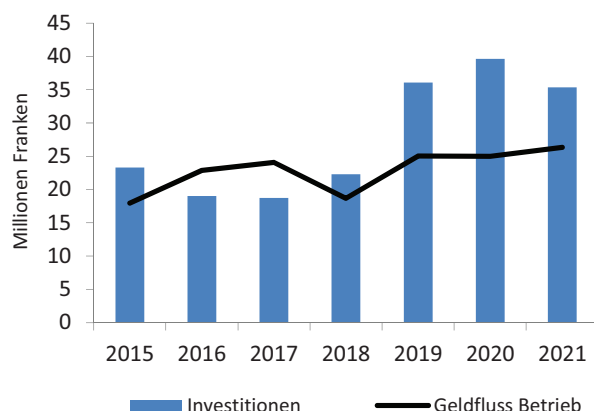
| Bereich      | Tendenz  | Bemerkung        |
|--------------|----------|------------------|
| Abwasser     | stabil   | Zunahme Schulden |
| Abfall       | Erhöhung | -                |
| Elektrizität | stabil   | Abbau Substanz   |
| Gas          | stabil   | Zunahme Vermögen |
| Wasser       | stabil   | Zunahme Schulden |

## Finanzierung Gesamthaushalt

### Geldflussrechnung

(in Millionen Franken)

|                                       |      |      |     |
|---------------------------------------|------|------|-----|
| Liquide Mittel (1.1.2017)             |      |      | 25  |
| Geldfluss betriebliche Tätigkeit      |      | 119  |     |
| Geldfluss Investitionstätigkeit       |      |      |     |
| - Verwaltungsvermögen                 | -148 |      |     |
| - Finanzvermögen                      | -4   | -152 |     |
| Geldfluss Finanzierungstätigkeit      |      |      |     |
| - Rückzahlung Schulden                | -63  |      |     |
| - Neuaufnahme Schulden                | 80   |      |     |
| - Veränderung Anlagen                 | -    | 17   |     |
| Veränderung Liquide Mittel            |      |      | -16 |
| Liquide Mittel (31.12.2021)           |      |      | 9   |
| KK, kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2021 |      |      | 0   |
| Schulden inkl. KK per 31.12.2021      | 0.9% |      | 121 |

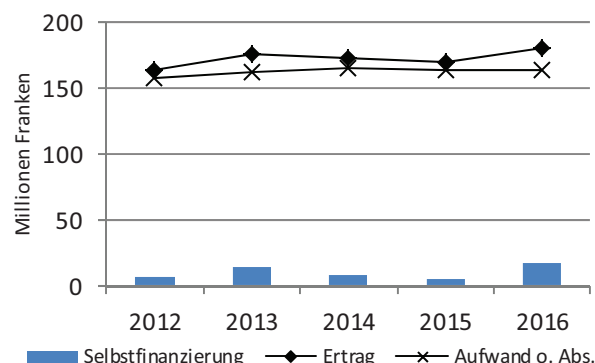


Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss von 119 Mio. Franken gerechnet. Zusammen mit Investitionen von 152 Mio. Franken ergibt sich ein Mittelbedarf von 33 Mio. Franken. Die Finanzierung geschieht ungefähr zur Hälfte aus der bestehenden, hohen Liquidität und durch eine Erhöhung der verzinslichen Schulden um netto 17 Mio. Franken. Am Ende der Planung belaufen sich die Schulden auf 121 Mio. Franken, davon entfallen 9 Mio. Franken auf die Gebührenhaushalte. Mit einer Durchschnittsverzinsung von 0,9 % kann vom sehr tiefen Zinsniveau profitiert werden, es wird aber auch ein hohes Zinssatzänderungsrisiko eingegangen.

## Die vergangenen Jahre (2012 - 2016)

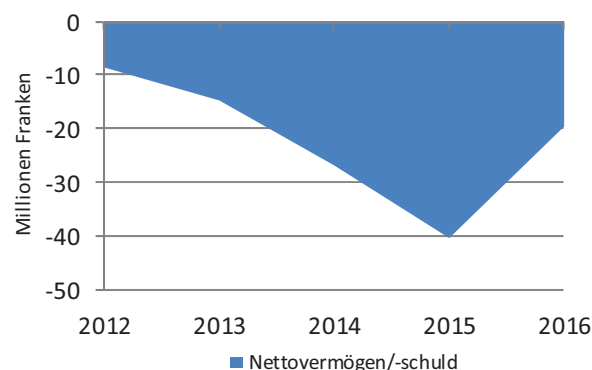
### Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



### Nettovermögen

Steuerhaushalt



Die seit 2014 stabile Entwicklung im Aufwand bei gleichzeitiger Zunahme der Bevölkerung führte zu einer Verbesserung der Effizienz. Zusammen mit höheren Erträgen (inkl. Steuerfusserhöhung) konnte die Selbstfinanzierung deutlich gesteigert werden. Für die vergangenen fünf Jahre steht im Steuerhaushalt den hohen Nettoinvestitionen von 91 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 51 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 56 % entspricht. Unter Berücksichtigung der Nettoinvestitionen im Finanzvermögen (- 2 Mio.) resultierte ein Haushaltsdefizit von 37 Mio. Franken. Das Nettovermögen wurde vollständig abgebaut, es wuch eine Nettoschuld die per Ende 2016 20 Mio. Franken beträgt. Das entspricht im Vergleich mit den Zürcher Haushalten einer eher hohen Verschuldung. Verglichen mit anderen Gemeinden wird 2015 ein überdurchschnittlich<sup>1</sup> hoher Aufwand für Abschreibungen, Zusatzleistungen AHV/IV, Soziale Wohlfahrt Übriges, Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe sowie Sekundarschule ausgewiesen.

Mit 17 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im Abschluss 2016 12 Mio. Franken höher als im Vorjahr. Neben der Stabilisierung der Aufwendungen mit etwas höheren allgemeinen Erträgen führten höhere Steuereinnahmen (inkl. Grundstückgewinnsteuern) und etwas mehr Ressourcenausgleich zum deutlich besseren Ergebnis. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (9,6 %) liegt auf durchschnittlich hohem Niveau.

| Mittelflussrechnung (2012 - 2016)      |           | Steuern | Gebühren | Total    |
|----------------------------------------|-----------|---------|----------|----------|
| Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung     | 1'000 Fr. | 51'207  | 45'319   | 96'526   |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1'000 Fr. | -90'686 | -24'919  | -115'605 |
| Veränderung Nettovermögen              | 1'000 Fr. | -39'479 | 20'400   | -19'079  |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen      | 1'000 Fr. | 2'001   | -        | 2'001    |
| Haushaltüberschuss/-defizit            | 1'000 Fr. | -37'478 | 20'400   | -17'078  |
| Kennzahlen                             |           |         |          |          |
| Nettovermögen (31.12.2016)             | Fr./Einw. | -791    | 506      | -285     |
| Eigenkapital (31.12.2016)              | Fr./Einw. | 4'292   | 2'062    | 6'354    |
| Selbstfinanzierungsgrad (2012 - 2016)  |           | 56%     | 182%     | 83%      |

<sup>1</sup> Jährlicher Aufwand mehr als 50 Franken/Einwohner bzw. 1'000 Franken/Schüler höher als Mittelwert

Planung vom 17.03.2017

Erste Variante

| PDF-Files                         |                                                                                   | Seite |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|
| plan_zz_tt.mm                     | <b>Prognosen</b>                                                                  |       |
|                                   | Bevölkerung, Schülerzahl, Konjunktur etc.                                         | 2     |
|                                   | <b>Übersichten</b>                                                                |       |
|                                   | Steuerhaushalt (Polit. Gemeinde und Schule)                                       | 3     |
|                                   | Polit. Gemeinde (ohne Gebühren)                                                   | 4     |
|                                   | Sekundarschulgemeinde                                                             | 5     |
|                                   | Gebührenhaushalte                                                                 | 6     |
|                                   | Wasserwerk                                                                        | 7     |
|                                   | Abwasserbeseitigung                                                               | 8     |
|                                   | Abfallwirtschaft                                                                  | 9     |
|                                   | Elektrizitätswerk                                                                 | 10    |
|                                   | Gasversorgung                                                                     | 11    |
|                                   | Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)                                    | 12    |
| Polit. Gemeinde (inkl. Gebühren)  | 13                                                                                |       |
| plan_det_tt.mm<br>(nur im Portal) | <b>Spezialauswertungen (Ist vs. 2 Planjahre)</b>                                  |       |
|                                   | Haushaltsaldo und Geldflussrechnung                                               | 14    |
|                                   | Spezifische Kosten (inkl. Bevölkerung und Konjunktur)                             | 15    |
|                                   | <b>Detailprognosen</b>                                                            |       |
|                                   | Steuerplan (Direkte Steuern und Grundstückgewinnsteuern)                          | 16    |
|                                   | Finanzausgleich                                                                   | 18    |
|                                   | Aufgabenplan                                                                      | 20    |
|                                   | Hochrechnung Erfolgsrechnung erstes Planjahr                                      | 22    |
|                                   | Erfolgsrechnung alle Planjahre                                                    | 23    |
|                                   | Geldflussrechnung (mit Fälligkeiten und Neuaufnahmen)                             | 26    |
|                                   | Planbilanz                                                                        | 28    |
|                                   | Finanzwirtschaftliche Kennzahlen                                                  | 30    |
|                                   | Wichtige Änderungen im Umfeld (Steuergesetz etc.)                                 | 33    |
|                                   | <b>Grafische Darstellungen (Basis- und Planungsperiode)</b>                       |       |
|                                   | <i>Übersicht Entwicklung Gesamthaushalt</i>                                       |       |
|                                   | Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen; Nettovermögen und Zinsbelastungsanteil | 34    |
|                                   | Steuerfuss; Steuerkraft und Finanzausgleich                                       | 35    |
|                                   | Spezifischer Aufwand; Steuer- und Gebührenbelastung                               | 36    |
|                                   | Mittelfristiger Rechnungsausgleich; Fremdverschuldung und Liquidität              | 37    |
|                                   | Vergleich vergangene Finanzpläne (Selbstfinanzierung und Nettovermögen)           | 38    |
|                                   | <i>Übersicht Entwicklung Teilhaushalte (Basis- und Planungsperiode)</i>           |       |
|                                   | Steuerhaushalt (Polit. Gemeinde und Schule)                                       | 39    |
|                                   | Polit. Gemeinde (ohne Gebühren)                                                   | 40    |
|                                   | Sekundarschulgemeinde                                                             | 41    |
|                                   | Gebührenhaushalte                                                                 | 42    |

| <b>Gemeindeentwicklung</b>  | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Bevölkerung <sup>1)</sup>   |        |        |        |        |        |        |
| Wetzikon                    | 24'564 | 25'000 | 25'400 | 25'800 | 26'200 | 26'600 |
| Seegräben                   | 1'436  | 1'440  | 1'445  | 1'450  | 1'455  | 1'460  |
| Total Kreisgemeinde         | 26'000 | 26'440 | 26'845 | 27'250 | 27'655 | 28'060 |
| Schülerzahlen <sup>2)</sup> |        |        |        |        |        |        |
| - Kindergarten              | 460    | 492    | 517    | 521    | 560    | 566    |
| - Primarschule              | 1'287  | 1'316  | 1'350  | 1'389  | 1'431  | 1'446  |
| - Sekundarschule            | 573    | 558    | 566    | 594    | 612    | 618    |
| Total                       | 2'320  | 2'366  | 2'433  | 2'504  | 2'603  | 2'631  |

<sup>1)</sup> zivilrechtlicher Wohnsitzbegriff

<sup>2)</sup> Beginn Schuljahr, gem. Bista, ohne externe Schüler

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

### Regionalisierte Bevölkerungsprognose (Auszug)

Eigene Wachstumsprognose in % Stat. Amt 154%

| Prognosen für den Bezirk Hinwil                               | 2015 - 2020 |       | 2015 - 2030 |       |
|---------------------------------------------------------------|-------------|-------|-------------|-------|
|                                                               | Periode     | p.a.  | Periode     | p.a.  |
| Bevölkerungsentwicklung                                       |             |       |             |       |
| - Einwohnerzuwachs gesamthaft                                 | 5.2%        | 1.0%  | 14.4%       | 1.0%  |
| Prozentuale Veränderung Bevölkerungsanteil nach Altersgruppen |             |       |             |       |
| - bis 19 Jahre (Schulalter)                                   | -2.2%       | -0.4% | -2.8%       | -0.2% |
| - 20 - 64 Jahre (Erwerbsfähigkeit)                            | -1.8%       | -0.4% | -7.7%       | -0.5% |
| - über 65 Jahre (Pensionsalter)                               | 9.0%        | 1.8%  | 31.1%       | 2.1%  |
| Prozentuale Veränderung Ausländeranteil                       | 4.9%        | 1.0%  | 12.1%       | 0.8%  |

Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich, Juni 2016

| <b>Konjunkturelle Entwicklung</b>              | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020 | 2021 | Mittel 17/21 |
|------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|------|------|--------------|
| Bruttoinlandprodukt (BIP) <sup>3)</sup>        | 1.4%  | 1.6%  | 1.9%  | 1.7%  | 1.5% | 1.5% | 1.6%         |
| Teuerung <sup>4)</sup>                         | -0.4% | 0.3%  | 0.3%  | 0.7%  | 1.1% | 1.1% | 0.7%         |
| Zins 10-jährige Bundesobligation <sup>4)</sup> | -0.4% | 0.0%  | 0.2%  | 0.6%  | 1.0% | 1.0% | 0.6%         |
| Zins 3-monatige Euro-Franken <sup>4)</sup>     | -0.7% | -0.7% | -0.7% | -0.3% | 0.1% | 0.1% | -0.3%        |

<sup>3)</sup> Veränderung gegenüber Vorjahr

<sup>4)</sup> Jahresdurchschnitt

Quelle: - 2018 Konjunkturprognose KOF, 15. Dezember 2016; ab 2019: KOF Consensus Forecast

| <b>Eckwerte</b>               | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Mittel 17/21 |
|-------------------------------|------|------|------|------|------|------|--------------|
| Nominales BIP                 | 1.0% | 1.9% | 2.2% | 2.4% | 2.6% | 2.6% | 2.3%         |
| Jährliche Bevölkerungszunahme | 0.8% | 1.8% | 1.6% | 1.6% | 1.6% | 1.5% | 1.6%         |
| Bevölkerung und Teuerung      | 0.4% | 2.1% | 1.9% | 2.3% | 2.7% | 2.6% | 2.3%         |
| Bevölkerung und nominales BIP | 1.8% | 3.7% | 3.8% | 4.0% | 4.2% | 4.1% | 3.9%         |

### Besondere Einflüsse

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

### Startsitzung Planungsprozess

Freitag, 10. März 2017



| Steuerhaushalt                            |    | 2017    | 2018     | 2019    | 2020     | 2021    |                |         |          |                  |          |                  |             |
|-------------------------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------------|---------|----------|------------------|----------|------------------|-------------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.)                 |    |         |          |         |          |         | 5-Jahres-Total |         |          |                  |          |                  |             |
| Selbstfinanzierung                        | 1) | 14'207  | 7'632    | 15'370  | 16'014   | 16'559  | 69'781         |         |          |                  |          |                  |             |
| Nettoinvestitionen VV                     |    | -9'461  | -11'390  | -19'100 | -20'930  | -11'685 | -72'566        |         |          |                  |          |                  |             |
| Veränderung Nettovermögen                 |    | 4'746   | -3'758   | -3'730  | -4'916   | 4'874   | -2'785         |         |          |                  |          |                  |             |
| Nettoinvestitionen FV                     |    | -260    | -900     | -800    | -1'200   | -1'500  | -4'660         |         |          |                  |          |                  |             |
| Haushaltüberschuss/-defizit               |    | 4'486   | -4'658   | -4'530  | -6'116   | 3'374   | -7'445         |         |          |                  |          |                  |             |
| 1) ohne FK-Fonds                          |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)               |    | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag         | Aufwand | Ertrag   | Veränderung p.a. |          |                  |             |
| Aufwendungen und Erträge                  |    | 167'760 | 71'023   | 170'978 | 72'185   | 176'400 | 73'957         | 181'188 | 75'767   | 185'686          | 77'500   | 2.6%             | 2.2%        |
| Fiskalbereich                             |    | 429     | 66'190   | 406     | 68'544   | 407     | 71'122         | 407     | 73'927   | 408              | 76'974   | -1.3%            | 3.8%        |
| Grundstückgewinnsteuern                   |    |         | 4'000    |         | 4'000    |         | 4'000          |         | 4'000    |                  | 4'000    |                  | 0.0%        |
| Direkter Finanzausgleich                  | 2) |         | 35'953   |         | 29'916   |         | 38'491         |         | 38'875   |                  | 39'066   |                  | 2.1%        |
| Abschreibungen VV                         |    | 13'114  |          | 12'919  |          | 17'650  | 4'905          | 19'021  | 4'905    | 20'131           | 4'905    | 11.3%            |             |
| Interne Verrechnungen                     |    | 9'147   | 9'147    | 10'870  | 10'870   | 5'459   | 5'459          | 5'313   | 5'313    | 5'476            | 5'476    | -12.0%           | -12.0%      |
| Finanzaufwand/-ertrag                     |    | 1'563   | 6'163    | 1'639   | 6'011    | 1'517   | 6'123          | 1'216   | 6'256    | 1'234            | 6'345    | -5.7%            | 0.7%        |
| Buchgewinne/-verluste                     |    |         | 630      |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV                 |    |         | 20       |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Ao Aufwand/Ertrag                         |    |         | 21       |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Total                                     |    | 192'013 | 193'146  | 196'812 | 191'526  | 201'432 | 204'057        | 207'145 | 209'043  | 212'934          | 214'267  | 5-Jahres-Total   |             |
| Rechnungsergebnis                         |    | 1'134   |          | -5'287  |          | 2'625   |                | 1'897   |          | 1'333            |          | 1'702            |             |
| Abschreibungen                            |    | 13'114  |          | 12'919  |          | 12'745  |                | 14'117  |          | 15'226           |          | 68'120           |             |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E         |    | -41     |          | -       |          | -       |                | -       |          | -                |          | -41              |             |
| Selbstfinanzierung                        | 1) | 14'207  |          | 7'632   |          | 15'370  |                | 16'014  |          | 16'559           |          | 69'781           |             |
| Steuerfuss                                |    | 119%    |          | 119%    |          | 119%    |                | 119%    |          | 119%             |          |                  |             |
| Einfacher Staatssteuerertrag              |    | 47'500  |          | 49'177  |          | 51'050  |                | 53'086  |          | 55'298           |          | 3.9%             |             |
| 2) konsolidierter Wert                    |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)      |    | Saldo   |          | Saldo   |          | Saldo   |                | Saldo   |          | Saldo            |          | 5-Jahres-Total   |             |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit      |    | -3'487  |          | -9'658  |          | -1'982  |                | -3'143  |          | -3'778           |          | -22'049          |             |
| Ergebnis aus Finanzierung                 |    | 4'600   |          | 4'372   |          | 4'607   |                | 5'040   |          | 5'111            |          | 23'730           |             |
| Ausserordentliches Ergebnis               |    | 21      |          | -       |          | -       |                | -       |          | -                |          | 21               |             |
| Rechnungsergebnis                         |    | 1'134   |          | -5'287  |          | 2'625   |                | 1'897   |          | 1'333            |          | 1'702            |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.)          |    | Netto   |          | Netto   |          | Netto   |                | Netto   |          | Netto            |          | 5-Jahres-Total   |             |
| Verwaltungsvermögen (VV)                  |    | 9'461   |          | 11'390  |          | 19'100  |                | 20'930  |          | 11'685           |          | 72'566           |             |
| Finanzvermögen (FV)                       |    | 260     |          | 900     |          | 800     |                | 1'200   |          | 1'500            |          | 4'660            |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Bilanz (1'000 Fr.)                        |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven       | Aktiven | Passiven | Aktiven          | Passiven | Veränderung 5 J. |             |
| Finanzvermögen                            |    | 118'103 |          | 120'408 |          | 123'397 |                | 126'541 |          | 124'602          |          | 6%               |             |
| Verwaltungsvermögen                       | 3) | 122'403 |          | 120'874 |          | 223'029 |                | 229'843 |          | 226'302          |          | 85%              |             |
| Fremdkapital                              |    |         | 132'929  |         | 138'992  |         | 145'711        |         | 153'771  |                  | 146'959  | 11%              |             |
| Eigenkapital                              |    |         | 107'577  |         | 102'290  |         | 200'715        |         | 202'612  |                  | 203'945  | 90%              |             |
| Total                                     |    | 240'506 | 240'506  | 241'282 | 241'282  | 346'426 | 346'426        | 356'383 | 356'383  | 350'904          | 350'904  | 46%              |             |
| Nettovermögen/-schuld                     |    | -14'826 |          | -18'584 |          | -22'314 |                | -27'230 |          | -22'357          |          |                  |             |
| 3) inkl. passivierte Investitionsbeiträge |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Kennzahlen                                |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  | Periode  |                  |             |
| Selbstfinanzierungsanteil                 |    | 7.7%    |          | 4.2%    |          | 7.9%    |                | 8.1%    |          | 8.1%             |          | ↘                | 7.2% ø      |
| Selbstfinanzierungsgrad                   |    | 150%    |          | 67%     |          | 80%     |                | 77%     |          | 142%             |          | ➔                | 96% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                      |    | 0.8%    |          | 1.0%    |          | 0.8%    |                | 0.6%    |          | 0.5%             |          | ➔                | 0.8% ø      |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)             |    | -588    |          | -725    |          | -859    |                | -1'034  |          | -836             |          | ↘                | -808 ø      |

| Polit. Gemeinde (ohne Gebühren)                                                 |    | 2017    | 2018     | 2019    | 2020     | 2021    |                |         |          |                  |          |                  |         |
|---------------------------------------------------------------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------------|---------|----------|------------------|----------|------------------|---------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.)                                                       |    |         |          |         |          |         | 5-Jahres-Total |         |          |                  |          |                  |         |
| Selbstfinanzierung                                                              | 1) | 13'568  | 8'608    | 15'152  | 15'761   | 16'269  | 69'359         |         |          |                  |          |                  |         |
| Nettoinvestitionen VV                                                           |    | -9'161  | -11'390  | -19'100 | -20'930  | -11'685 | -72'266        |         |          |                  |          |                  |         |
| Veränderung Nettovermögen                                                       |    | 4'407   | -2'782   | -3'948  | -5'169   | 4'584   | -2'907         |         |          |                  |          |                  |         |
| Nettoinvestitionen FV                                                           |    | -260    | -900     | -800    | -1'200   | -1'500  | -4'660         |         |          |                  |          |                  |         |
| Haushaltüberschuss/-defizit                                                     |    | 4'147   | -3'682   | -4'748  | -6'369   | 3'084   | -7'567         |         |          |                  |          |                  |         |
| 1) ohne FK-Fonds                                                                |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |         |
|                                                                                 |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |         |
| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)                                                     |    | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag         | Aufwand | Ertrag   | Veränderung p.a. |          |                  |         |
| Aufwendungen und Erträge                                                        |    | 145'270 | 66'030   | 148'127 | 67'174   | 152'965 | 68'928         | 157'240 | 70'719   | 161'215          | 72'434   | 2.6%             | 2.3%    |
| Fiskalbereich                                                                   |    | 349     | 54'925   | 330     | 56'972   | 331     | 59'160         | 331     | 61'497   | 332              | 64'034   | -1.3%            | 3.9%    |
| Grundstückgewinnsteuern                                                         |    |         | 4'000    |         | 4'000    |         | 4'000          |         | 4'000    |                  | 4'000    |                  | 0.0%    |
| Direkter Finanzausgleich                                                        | 2) |         | 29'422   |         | 24'967   |         | 32'173         |         | 32'496   |                  | 32'656   |                  | 2.6%    |
| Abschreibungen VV                                                               |    | 10'908  |          | 10'933  |          | 14'408  | 4'023          | 15'779  | 4'023    | 16'888           | 4'023    | 11.5%            |         |
| Interne Verrechnungen                                                           |    | 9'063   | 9'063    | 10'786  | 10'786   | 5'375   | 5'375          | 5'229   | 5'229    | 5'392            | 5'392    | -12.2%           | -12.2%  |
| Finanzaufwand/-ertrag                                                           |    | 1'496   | 5'676    | 1'572   | 5'524    | 1'450   | 5'636          | 1'149   | 5'769    | 1'167            | 5'858    | -6.0%            | 0.8%    |
| Buchgewinne/-verluste                                                           |    |         | 630      |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |         |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV                                                       |    |         | 20       |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |         |
| Ao Aufwand/Ertrag                                                               |    |         | 21       |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |         |
| Total                                                                           |    | 167'085 | 169'787  | 171'748 | 169'423  | 174'528 | 179'296        | 179'727 | 183'733  | 184'994          | 188'398  | 5-Jahres-Total   |         |
| Rechnungsergebnis                                                               |    | 2'702   |          | -2'325  |          | 4'768   |                | 4'006   |          | 3'404            |          | 12'555           |         |
| Abschreibungen                                                                  |    | 10'908  |          | 10'933  |          | 10'384  |                | 11'755  |          | 12'865           |          | 56'845           |         |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E                                               |    | -41     |          | -       |          | -       |                | -       |          | -                |          | -41              |         |
| Selbstfinanzierung                                                              | 1) | 13'568  |          | 8'608   |          | 15'152  |                | 15'761  |          | 16'269           |          | 69'359           |         |
| Steuerfuss                                                                      |    | 100%    |          | 100%    |          | 100%    |                | 100%    |          | 100%             |          |                  |         |
| Einfacher Staatssteuerertrag                                                    |    | 47'500  |          | 49'177  |          | 51'050  |                | 53'086  |          | 55'298           |          | 3.9%             |         |
| 2) konsolidierter Wert, d.h. ohne Anteile Schulgemeinde(n) und Abgrenzung netto |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |         |
|                                                                                 |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |         |
| Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)                                            |    | Saldo   |          | Saldo   |          | Saldo   |                | Saldo   |          | Saldo            |          | 5-Jahres-Total   |         |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit                                            |    | -2'129  |          | -6'276  |          | 581     |                | -615    |          | -1'287           |          | -9'726           |         |
| Ergebnis aus Finanzierung                                                       |    | 4'810   |          | 3'952   |          | 4'187   |                | 4'620   |          | 4'691            |          | 22'260           |         |
| Ausserordentliches Ergebnis                                                     |    | 21      |          | -       |          | -       |                | -       |          | -                |          | 21               |         |
| Rechnungsergebnis                                                               |    | 2'702   |          | -2'325  |          | 4'768   |                | 4'006   |          | 3'404            |          | 12'555           |         |
|                                                                                 |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |         |
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.)                                                |    | Netto   |          | Netto   |          | Netto   |                | Netto   |          | Netto            |          | 5-Jahres-Total   |         |
| Verwaltungsvermögen (VV)                                                        |    | 9'161   |          | 11'390  |          | 19'100  |                | 20'930  |          | 11'685           |          | 72'266           |         |
| Finanzvermögen (FV)                                                             |    | 260     |          | 900     |          | 800     |                | 1'200   |          | 1'500            |          | 4'660            |         |
|                                                                                 |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |         |
| Bilanz (1'000 Fr.)                                                              |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven       | Aktiven | Passiven | Aktiven          | Passiven | Veränderung 5 J. |         |
| Finanzvermögen                                                                  |    | 119'258 |          | 122'539 |          | 125'310 |                | 128'201 |          | 125'973          |          | 6%               |         |
| Verwaltungsvermögen                                                             | 3) | 102'545 |          | 103'002 |          | 190'518 |                | 199'692 |          | 198'512          |          | 94%              |         |
| Fremdkapital                                                                    |    |         | 131'838  |         | 137'901  |         | 144'620        |         | 152'680  |                  | 145'868  | 11%              |         |
| Eigenkapital                                                                    |    |         | 89'964   |         | 87'639   |         | 171'207        |         | 175'213  |                  | 178'617  | 99%              |         |
| Total                                                                           |    | 221'802 | 221'802  | 225'540 | 225'540  | 315'827 | 315'827        | 327'893 | 327'893  | 324'485          | 324'485  | 46%              |         |
| Nettovermögen/-schuld                                                           |    | -12'581 |          | -15'363 |          | -19'310 |                | -24'479 |          | -19'895          |          |                  |         |
| 3) inkl. passivierte Investitionsbeiträge                                       |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |         |
|                                                                                 |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |         |
| Kennzahlen                                                                      |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  | Periode  |                  |         |
| Selbstfinanzierungsanteil                                                       |    | 8.4%    |          | 5.4%    |          | 8.9%    |                | 9.0%    |          | 9.1%             | ↘        | 8.2%             | Ø       |
| Selbstfinanzierungsgrad                                                         |    | 148%    |          | 76%     |          | 79%     |                | 75%     |          | 139%             | ➔        | 96%              | 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                                                            |    | 0.9%    |          | 1.1%    |          | 0.9%    |                | 0.6%    |          | 0.6%             | ➔        | 0.8%             | Ø       |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)                                                   |    | -503    |          | -605    |          | -748    |                | -934    |          | -748             | ↘        | -708             | Ø       |

| Sekundarschulgemeinde                         |    | 2017    | 2018     | 2019    | 2020     | 2021    |                |         |          |                  |          |                  |              |
|-----------------------------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------------|---------|----------|------------------|----------|------------------|--------------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.)                     |    |         |          |         |          |         | 5-Jahres-Total |         |          |                  |          |                  |              |
| Selbstfinanzierung                            | 1) | 638     | -976     | 218     | 253      | 290     | 423            |         |          |                  |          |                  |              |
| Nettoinvestitionen VV                         |    | -300    | -        | -       | -        | -       | -300           |         |          |                  |          |                  |              |
| Veränderung Nettovermögen                     |    | 338     | -976     | 218     | 253      | 290     | 123            |         |          |                  |          |                  |              |
| Nettoinvestitionen FV                         |    | -       | -        | -       | -        | -       | -              |         |          |                  |          |                  |              |
| Haushaltüberschuss/-defizit                   |    | 338     | -976     | 218     | 253      | 290     | 123            |         |          |                  |          |                  |              |
| 1) ohne FK-Fonds                              |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |              |
|                                               |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |              |
| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)                   |    | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag         | Aufwand | Ertrag   | Veränderung p.a. |          |                  |              |
| Aufwendungen und Erträge                      |    | 22'490  | 4'993    | 22'851  | 5'011    | 23'435  | 5'029          | 23'948  | 5'047    | 24'470           | 5'066    | 2.1%             | 0.4%         |
| Fiskalbereich                                 |    | 80      | 11'265   | 76      | 11'572   | 76      | 11'962         | 76      | 12'431   | 76               | 12'940   | -1.3%            | 3.5%         |
| Direkter Finanzausgleich                      | 2) |         | 6'531    |         | 4'949    |         | 6'318          |         | 6'379    |                  | 6'410    |                  | -0.5%        |
| Abschreibungen VV                             |    | 2'207   |          | 1'986   |          | 3'243   | 882            | 3'243   | 882      | 3'243            | 882      | 10.1%            |              |
| Interne Verrechnungen                         |    | 84      | 84       | 84      | 84       | 84      | 84             | 84      | 84       | 84               | 84       | 0.0%             | 0.0%         |
| Finanzaufwand/-ertrag                         |    | 67      | 487      | 67      | 487      | 67      | 487            | 67      | 487      | 67               | 487      | 0.0%             | 0.0%         |
| Buchgewinne/-verluste                         |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |              |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV                     |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |              |
| Ao Aufwand/Ertrag                             |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |              |
| Total                                         |    | 24'928  | 23'359   | 25'064  | 22'102   | 26'904  | 24'761         | 27'418  | 25'310   | 27'940           | 25'868   | 5-Jahres-Total   |              |
| Rechnungsergebnis                             |    | -1'568  |          | -2'962  |          | -2'143  |                | -2'108  |          | -2'071           |          | -10'853          |              |
| Abschreibungen                                |    | 2'207   |          | 1'986   |          | 2'361   |                | 2'361   |          | 2'361            |          | 11'276           |              |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E             |    | -       |          | -       |          | -       |                | -       |          | -                |          | -                |              |
| Selbstfinanzierung                            | 1) | 638     |          | -976    |          | 218     |                | 253     |          | 290              |          | 423              |              |
| Steuerfuss                                    |    | 19%     |          | 19%     |          | 19%     |                | 19%     |          | 19%              |          |                  |              |
| Einfacher Staatssteuerertrag                  |    | 50'750  |          | 52'506  |          | 54'471  |                | 56'607  |          | 58'930           |          | 3.8%             |              |
| 2) konsolidierter Wert, d.h. Abgrenzung netto |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |              |
|                                               |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |              |
| Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)       |    | Saldo   |          | Saldo   |          | Saldo   |                | Saldo   |          | Saldo            |          | 5-Jahres-Total   |              |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit          |    | -1'988  |          | -3'382  |          | -2'563  |                | -2'528  |          | -2'491           |          | -12'953          |              |
| Ergebnis aus Finanzierung                     |    | 420     |          | 420     |          | 420     |                | 420     |          | 420              |          | 2'100            |              |
| Ausserordentliches Ergebnis                   |    | -       |          | -       |          | -       |                | -       |          | -                |          | -                |              |
| Rechnungsergebnis                             |    | -1'568  |          | -2'962  |          | -2'143  |                | -2'108  |          | -2'071           |          | -10'853          |              |
|                                               |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |              |
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.)              |    | Netto   |          | Netto   |          | Netto   |                | Netto   |          | Netto            |          | 5-Jahres-Total   |              |
| Verwaltungsvermögen (VV)                      |    | 300     |          | -       |          | -       |                | -       |          | -                |          | 300              |              |
| Finanzvermögen (FV)                           |    | -       |          | -       |          | -       |                | -       |          | -                |          | -                |              |
|                                               |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |              |
| Bilanz (1'000 Fr.)                            |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven       | Aktiven | Passiven | Aktiven          | Passiven | Veränderung 5 J. |              |
| Finanzvermögen                                |    | 1'533   |          | 1'533   |          | 1'724   |                | 1'981   |          | 2'071            |          | 35%              |              |
| Verwaltungsvermögen                           | 3) | 19'859  |          | 17'873  |          | 32'512  |                | 30'150  |          | 27'789           |          | 40%              |              |
| Fremdkapital                                  |    |         | 3'779    |         | 4'755    |         | 4'728          |         | 4'732    |                  | 4'532    | 20%              |              |
| Eigenkapital                                  |    |         | 17'613   |         | 14'651   |         | 29'508         |         | 27'399   |                  | 25'328   | 44%              |              |
| Total                                         |    | 21'392  | 21'392   | 19'406  | 19'406   | 34'236  | 34'236         | 32'131  | 32'131   | 29'860           | 29'860   | 40%              |              |
| Nettovermögen/-schuld                         |    | -2'246  |          | -3'222  |          | -3'004  |                | -2'751  |          | -2'461           |          |                  |              |
| 3) inkl. passivierte Investitionsbeiträge     |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |              |
|                                               |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |              |
| Kennzahlen                                    |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          | Periode          |              |
| Selbstfinanzierungsanteil                     |    | 2.7%    |          | -4.4%   |          | 0.9%    |                | 1.0%    |          | 1.2%             |          | ↓                | 0.3% ø       |
| Selbstfinanzierungsgrad                       |    | 213%    |          | k.A.    |          | k.A.    |                | k.A.    |          | k.A.             |          | ↑                | 141% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                          |    | 0.3%    |          | 0.3%    |          | 0.3%    |                | 0.3%    |          | 0.3%             |          | ↑                | 0.3% ø       |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)                 |    | -85     |          | -120    |          | -110    |                | -99     |          | -88              |          | ↑                | -100 ø       |

| Gebührenhaushalte                |  | 2017         | 2018         | 2019          | 2020          | 2021           |                |  |
|----------------------------------|--|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |  |              |              |               |               |                | 5-Jahres-Total |  |
| Selbstfinanzierung               |  | 11'045       | 11'053       | 10'879        | 10'590        | 10'338         | 53'905         |  |
| Nettoinvestitionen VV            |  | -9'630       | -9'990       | -16'160       | -17'530       | -22'150        | -75'460        |  |
| Haushaltüberschuss/-defizit      |  | <b>1'415</b> | <b>1'063</b> | <b>-5'281</b> | <b>-6'940</b> | <b>-11'812</b> | <b>-21'555</b> |  |

| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) |  | Aufwand       | Ertrag | Aufwand       | Ertrag | Aufwand       | Ertrag | Aufwand       | Ertrag | Aufwand       | Ertrag | Veränderung p.a. |       |
|-----------------------------------------|--|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|------------------|-------|
| Aufwendungen und Erträge                |  | 35'252        | 46'223 | 35'858        | 46'676 | 36'477        | 47'134 | 37'108        | 47'598 | 37'753        | 48'066 | 1.7%             | 1.0%  |
| Aufwertungen VV                         |  |               |        |               |        |               |        |               |        |               |        |                  |       |
| Einnahmenüberschuss IR                  |  |               |        |               |        |               |        |               |        |               |        |                  |       |
| Zinsaufwand/-ertrag                     |  | 243           | 317    | 770           | 1'005  | 739           | 960    | 726           | 828    | 846           | 871    | 36.6%            | 28.7% |
| Abschreibungen VV                       |  | 4'828         |        | 5'336         |        | 2'732         | 79     | 3'459         | 102    | 4'836         | 124    | 0.0%             |       |
| Veränderung Spezialfinanzierung         |  | 6'267         | 49     | 5'908         | 191    | 8'225         |        | 7'233         |        | 6'003         | 377    |                  |       |
| Total                                   |  | 46'590        | 46'590 | 47'872        | 47'872 | 48'174        | 48'174 | 48'527        | 48'527 | 49'438        | 49'438 | 5-Jahres-Total   |       |
| Rechnungsergebnis                       |  | -             |        | -             |        | -             |        | -             |        | -             |        | -                |       |
| Abschreibungen/Aufwertungen             |  | 4'828         |        | 5'336         |        | 2'653         |        | 3'358         |        | 4'712         |        | 20'887           |       |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung    |  | 6'218         |        | 5'717         |        | 8'225         |        | 7'233         |        | 5'626         |        | 33'018           |       |
| Selbstfinanzierung                      |  | <b>11'045</b> |        | <b>11'053</b> |        | <b>10'879</b> |        | <b>10'590</b> |        | <b>10'338</b> |        | <b>53'905</b>    |       |

| Eckwerte               |  |             |             |             |             |             | 5 Jahre     |
|------------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kostendeckungsgrad     |  | <b>115%</b> | <b>114%</b> | <b>121%</b> | <b>118%</b> | <b>113%</b> | <b>116%</b> |
| Eigenfinanzierungsgrad |  | 100%        | 100%        | 100%        | 100%        | 90%         |             |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) |  | Aus          | Ein   | Aus          | Ein | Aus           | Ein   | Aus           | Ein | Aus           | Ein | 5-Jahres-Total |  |
|----------------------------------|--|--------------|-------|--------------|-----|---------------|-------|---------------|-----|---------------|-----|----------------|--|
| Investitionen VV                 |  | 11'190       | 1'560 | 10'890       | 900 | 17'660        | 1'500 | 18'430        | 900 | 23'050        | 900 |                |  |
| Nettoinvestitionen VV            |  | <b>9'630</b> |       | <b>9'990</b> |     | <b>16'160</b> |       | <b>17'530</b> |     | <b>22'150</b> |     | <b>75'460</b>  |  |

| Bilanz (1'000 Fr.)       |  | Aktiven       | Passiven | Aktiven       | Passiven | Aktiven       | Passiven | Aktiven       | Passiven | Aktiven       | Passiven | Veränderung 5 J. |  |
|--------------------------|--|---------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|------------------|--|
| Verwaltungsvermögen (VV) |  | 1) 43'017     |          | 47'671        |          | 61'178        |          | 75'350        |          | 92'788        |          | 116%             |  |
| Fremdkapital             |  | 2) -13'851    |          | -14'914       |          | -9'633        |          | -2'693        |          | 9'119         |          | -166%            |  |
| Spezialfinanzierung      |  | <b>56'869</b> |          | <b>62'585</b> |          | <b>70'811</b> |          | <b>78'043</b> |          | <b>83'669</b> |          | <b>47%</b>       |  |
| Total                    |  | 43'017        | 43'017   | 47'671        | 47'671   | 61'178        | 61'178   | 75'350        | 75'350   | 92'788        | 92'788   | 116%             |  |
| Nettovermögen/-schuld    |  | <b>13'851</b> |          | <b>14'914</b> |          | <b>9'633</b>  |          | <b>2'693</b>  |          | <b>-9'119</b> |          |                  |  |

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge  
2) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt

| Kennzahlen                    |  |              |              |              |              |              | Periode              |
|-------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     |  | <b>23.7%</b> | <b>23.2%</b> | <b>22.6%</b> | <b>21.9%</b> | <b>21.1%</b> | ↑ 22.5% ø            |
| Selbstfinanzierungsgrad       |  | 115%         | 111%         | 67%          | 60%          | 47%          | ↘ <b>71%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          |  | -0.2%        | -0.5%        | -0.5%        | -0.2%        | -0.1%        | ↑ -0.3% ø            |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) |  | <b>554</b>   | <b>587</b>   | <b>373</b>   | <b>103</b>   | <b>-343</b>  | ↑ 255 ø              |

| Wasserwerk                  |  | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |                |  |
|-----------------------------|--|--------|--------|--------|--------|--------|----------------|--|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.)   |  |        |        |        |        |        | 5-Jahres-Total |  |
| Selbstfinanzierung          |  | 1'460  | 1'379  | 1'407  | 1'439  | 1'433  | 7'117          |  |
| Nettoinvestitionen VV       |  | -3'089 | -2'120 | -3'310 | -3'990 | -3'570 | -16'079        |  |
| Haushaltüberschuss/-defizit |  | -1'629 | -741   | -1'903 | -2'551 | -2'137 | -8'962         |  |

| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Veränderung p.a. |      |
|-----------------------------------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|------------------|------|
| Eigene Aufwendungen und Erträge         | 2'872   | 542    | 2'895   | 550    | 2'918   | 559    | 2'941   | 568    | 2'965   | 577    | 0.8%             | 1.6% |
| Beitrag an Zweckverband/IKA             |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        | 3.4%             |      |
| Gebührenertrag                          |         | 3'870  |         | 3'901  |         | 3'932  |         | 3'964  |         | 3'996  |                  | 0.8% |
| Grundgebühr                             |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |      |
| Aufwertungen VV                         |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |      |
| Einnahmenüberschuss IR                  |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |      |
| Zinsaufwand/-ertrag                     | 80      |        | 247     | 69     | 224     | 57     | 205     | 53     | 234     | 59     | 30.8%            |      |
| Abschreibungen VV                       | 1'509   |        | 1'570   |        | 640     | 6      | 720     | 6      | 792     | 6      | -14.9%           |      |
| Veränderung Spezialfinanzierung         |         | 49     |         | 191    |         | 772    |         | 724    |         | 647    |                  |      |
| Total                                   | 4'461   | 4'461  | 4'712   | 4'712  | 4'554   | 4'554  | 4'591   | 4'591  | 4'638   | 4'638  | 5-Jahres-Total   |      |
| Rechnungsergebnis                       | -       |        | -       |        | -       |        | -       |        | -       |        | -                |      |
| Abschreibungen/Aufwertungen             | 1'509   |        | 1'570   |        | 635     |        | 714     |        | 786     |        | 5'214            |      |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung    | -49     |        | -191    |        | 772     |        | 724     |        | 647     |        | 1'902            |      |
| Selbstfinanzierung                      | 1'460   |        | 1'379   |        | 1'407   |        | 1'439   |        | 1'433   |        | 7'117            |      |

|                                  |       |       |       |       |       |  |  |  |  |          |        |
|----------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|--|--|--|--|----------|--------|
| Eckwerte und Gebührenplanung     |       |       |       |       |       |  |  |  |  | 5 Jahre  |        |
| Kostendeckungsgrad               | 99%   | 96%   | 120%  | 119%  | 116%  |  |  |  |  | 109%     |        |
| Eigenfinanzierungsgrad           | 28%   | 25%   | 26%   | 25%   | 25%   |  |  |  |  |          |        |
| Zinssatz interne Verzinsung      | 2.20% | 1.84% | 1.60% | 1.23% | 1.18% |  |  |  |  | relevant | E/p.a. |
| Kalkulatorische Menge (1'000 m³) | 2'150 | 2'167 | 2'185 | 2'202 | 2'220 |  |  |  |  | 0.8%     | 1.6%   |
| Gebührensatz (Fr./m³)            | 1.80  | 1.80  | 1.80  | 1.80  | 1.80  |  |  |  |  | M        |        |

|                                  |  |       |     |       |     |       |     |       |     |       |     |                |  |
|----------------------------------|--|-------|-----|-------|-----|-------|-----|-------|-----|-------|-----|----------------|--|
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) |  | Aus   | Ein | Aus   | Ein | Aus   | Ein | Aus   | Ein | Aus   | Ein | 5-Jahres-Total |  |
| Investitionen VV                 |  | 3'319 | 230 | 2'120 | -   | 3'310 | -   | 3'990 | -   | 3'570 | -   |                |  |
| Nettoinvestitionen VV            |  | 3'089 |     | 2'120 |     | 3'310 |     | 3'990 |     | 3'570 |     | 16'079         |  |

|                                                                |  |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |  |
|----------------------------------------------------------------|--|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|------------------|--|
| Bilanz (1'000 Fr.)                                             |  | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Veränderung 5 J. |  |
| Verwaltungsvermögen (VV)                                       |  | 13'413  |          | 13'963  |          | 16'638  |          | 19'914  |          | 22'698  |          | 69%              |  |
| Fremdkapital                                                   |  |         | 9'667    |         | 10'408   |         | 12'312   |         | 14'863   |         | 17'000   | 76%              |  |
| Spezialfinanzierung                                            |  |         | 3'746    |         | 3'554    |         | 4'326    |         | 5'051    |         | 5'697    | 52%              |  |
| Total                                                          |  | 13'413  | 13'413   | 13'963  | 13'963   | 16'638  | 16'638   | 19'914  | 19'914   | 22'698  | 22'698   | 69%              |  |
| Nettovermögen/-schuld                                          |  | -9'667  |          | -10'408 |          | -12'312 |          | -14'863 |          | -17'000 |          |                  |  |
| 1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge                      |  |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |  |
| 2) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt |  |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |  |

|                               |       |       |       |       |       |   |       |         |  |         |  |
|-------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|---|-------|---------|--|---------|--|
| Kennzahlen                    |       |       |       |       |       |   |       |         |  | Periode |  |
| Selbstfinanzierungsanteil     | 33.1% | 30.5% | 30.9% | 31.4% | 30.9% | ↑ | 31.4% | ø       |  |         |  |
| Selbstfinanzierungsgrad       | 47%   | 65%   | 42%   | 36%   | 40%   | ↓ | 44%   | 5 Jahre |  |         |  |
| Zinsbelastungsanteil          | 1.8%  | 3.9%  | 3.7%  | 3.3%  | 3.8%  | ↘ | 3.3%  | ø       |  |         |  |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | -387  | -410  | -477  | -567  | -639  | ↓ | -496  | ø       |  |         |  |

| <b>Abwasserbeseitigung</b>       | <b>2017</b> | <b>2018</b>   | <b>2019</b> | <b>2020</b>   | <b>2021</b>    |                |
|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |             |               |             |               |                | 5-Jahres-Total |
| Selbstfinanzierung               | 1'392       | 1'365         | 1'317       | 1'276         | 1'208          | 6'559          |
| Nettoinvestitionen VV            | -770        | -2'400        | -1'600      | -5'700        | -12'300        | -22'770        |
| Haushaltüberschuss/-defizit      | <b>622</b>  | <b>-1'035</b> | <b>-283</b> | <b>-4'424</b> | <b>-11'092</b> | <b>-16'211</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                | 454          | 5      | 458          | 5      | 461          | 5      | 465          | 5      | 469          | 5      | 0.8% 1.6%        |
| Beitrag an Zweckverband/IKA                    | 2'927        | 880    | 2'996        | 901    | 3'067        | 922    | 3'139        | 944    | 3'214        | 966    | 2.4% 2.4%        |
| Gebührenertrag                                 |              | 3'801  |              | 3'832  |              | 3'863  |              | 3'894  |              | 3'925  | 0.8%             |
| Grundgebühr                                    |              |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |
| Aufwertungen VV                                |              |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |
| Einnahmenüberschuss IR                         |              |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |
| Zinsaufwand/-ertrag                            | 43           | 130    | 134          | 215    | 131          | 186    | 105          | 143    | 146          | 141    | 35.8% 2.0%       |
| Abschreibungen VV                              | 937          |        | 1'151        |        | 615          | 64     | 695          | 87     | 1'695        | 109    | 16.0%            |
| Veränderung Spezialfinanzierung                | 456          |        | 215          |        | 766          |        | 667          |        |              | 377    |                  |
| Total                                          | 4'816        | 4'816  | 4'953        | 4'953  | 5'040        | 5'040  | 5'072        | 5'072  | 5'524        | 5'524  | 5-Jahres-Total   |
| Rechnungsergebnis                              | -            |        | -            |        | -            |        | -            |        | -            |        | -                |
| Abschreibungen/Aufwertungen                    | 937          |        | 1'151        |        | 551          |        | 609          |        | 1'586        |        | 4'833            |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung           | 456          |        | 215          |        | 766          |        | 667          |        | -377         |        | 1'726            |
| Selbstfinanzierung                             | <b>1'392</b> |        | <b>1'365</b> |        | <b>1'317</b> |        | <b>1'276</b> |        | <b>1'208</b> |        | <b>6'559</b>     |

| <b>Eckwerte und Gebührenplanung</b> |             |             |             |             |             | 5 Jahre         |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| Kostendeckungsgrad                  | <b>110%</b> | <b>105%</b> | <b>118%</b> | <b>115%</b> | <b>93%</b>  | <b>107%</b>     |
| Eigenfinanzierungsgrad              | 100%        | 100%        | 100%        | 96%         | 56%         |                 |
| Zinssatz interne Verzinsung         | 1.95%       | 1.59%       | 1.35%       | 0.98%       | 0.93%       | relevant E/p.a. |
| Kalkulatorische Menge (1'000 m³)    | 1'604       | 1'617       | 1'630       | 1'643       | 1'656       | 0.8% 1.6%       |
| Gebührensatz (Fr./m³)               | <b>2.37</b> | <b>2.37</b> | <b>2.37</b> | <b>2.37</b> | <b>2.37</b> | M               |

| <b>Investitionsrechnung (1'000 Fr.)</b> | Aus        | Ein | Aus          | Ein | Aus          | Ein   | Aus          | Ein | Aus           | Ein | 5-Jahres-Total |
|-----------------------------------------|------------|-----|--------------|-----|--------------|-------|--------------|-----|---------------|-----|----------------|
| Investitionen VV                        | 1'670      | 900 | 3'300        | 900 | 3'100        | 1'500 | 6'600        | 900 | 13'200        | 900 |                |
| Nettoinvestitionen VV                   | <b>770</b> |     | <b>2'400</b> |     | <b>1'600</b> |       | <b>5'700</b> |     | <b>12'300</b> |     | <b>22'770</b>  |

| <b>Bilanz (1'000 Fr.)</b> | Aktiven      | Passiven      | Aktiven      | Passiven      | Aktiven      | Passiven      | Aktiven     | Passiven      | Aktiven        | Passiven      | Veränderung 5 J. |
|---------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| Verwaltungsvermögen (VV)  | 1) 8'430     |               | 9'680        |               | 10'729       |               | 15'820      |               | 26'534         |               | 215%             |
| Fremdkapital              |              | 2) -5'108     |              | -4'074        |              | -3'791        |             | 634           |                | 11'725        | -330%            |
| Spezialfinanzierung       |              | <b>13'539</b> |              | <b>13'754</b> |              | <b>14'519</b> |             | <b>15'186</b> |                | <b>14'809</b> | 9%               |
| Total                     | 8'430        | 8'430         | 9'680        | 9'680         | 10'729       | 10'729        | 15'820      | 15'820        | 26'534         | 26'534        | 215%             |
| Nettovermögen/-schuld     | <b>5'108</b> |               | <b>4'074</b> |               | <b>3'791</b> |               | <b>-634</b> |               | <b>-11'725</b> |               |                  |

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

| <b>Kennzahlen</b>             |              |              |              |              |              | Periode              |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     | <b>28.9%</b> | <b>27.6%</b> | <b>26.5%</b> | <b>25.6%</b> | <b>24.0%</b> | ↑ 26.5% ø            |
| Selbstfinanzierungsgrad       | 181%         | 57%          | 82%          | 22%          | 10%          | ↓ <b>29%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          | -1.8%        | -1.6%        | -1.1%        | -0.7%        | 0.1%         | ↑ -1.0% ø            |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | <b>204</b>   | <b>160</b>   | <b>147</b>   | <b>-24</b>   | <b>-441</b>  | ↘ 9 ø                |

| Abfallwirtschaft                 |  | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021   |                |        |
|----------------------------------|--|------|------|------|------|--------|----------------|--------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |  |      |      |      |      |        | 5-Jahres-Total |        |
| Selbstfinanzierung               |  | 64   | 70   | 82   | 89   | 107    |                | 412    |
| Nettoinvestitionen VV            |  | -100 | -    | -    | -    | -1'500 |                | -1'600 |
| Haushaltüberschuss/-defizit      |  | -36  | 70   | 82   | 89   | -1'393 |                | -1'188 |

| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) |  | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Veränderung p.a. |        |
|-----------------------------------------|--|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|------------------|--------|
| Eigene Aufwendungen und Erträge         |  | 2'208   | 532    | 2'226   | 540    | 2'243   | 549    | 2'261   | 557    | 2'279   | 566    | 0.8%             | 1.6%   |
| Gebühreneertrag                         |  |         | 1'680  |         | 1'707  |         | 1'734  |         | 1'762  |         | 1'791  |                  | 1.6%   |
| Aufwertungen VV                         |  |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |        |
| Einnahmenüberschuss IR                  |  |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |        |
| Zinsaufwand/-ertrag                     |  |         | 60     | 1       | 50     | 1       | 43     | 1       | 32     | 1       | 31     |                  | -15.2% |
| Abschreibungen VV                       |  | 10      |        | 9       |        |         |        |         |        | 48      |        | 47.9%            |        |
| Veränderung Spezialfinanzierung         |  | 54      |        | 61      |        | 82      |        | 89      |        | 60      |        |                  |        |
| Total                                   |  | 2'272   | 2'272  | 2'297   | 2'297  | 2'326   | 2'326  | 2'352   | 2'352  | 2'388   | 2'388  | 5-Jahres-Total   |        |
| Rechnungsergebnis                       |  | -       |        | -       |        | -       |        | -       |        | -       |        | -                |        |
| Abschreibungen/Aufwertungen             |  | 10      |        | 9       |        | -       |        | -       |        | 48      |        | 67               |        |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung    |  | 54      |        | 61      |        | 82      |        | 89      |        | 60      |        | 346              |        |
| Selbstfinanzierung                      |  | 64      |        | 70      |        | 82      |        | 89      |        | 107     |        | 412              |        |

| Eckwerte und Gebührenplanung            |  |       |       |       |       |       | 5 Jahre |          |        |
|-----------------------------------------|--|-------|-------|-------|-------|-------|---------|----------|--------|
| Kostendeckungsgrad                      |  | 102%  | 103%  | 104%  | 104%  | 103%  | 103%    |          |        |
| Eigenfinanzierungsgrad                  |  | 100%  | 100%  | 100%  | 100%  | 100%  |         |          |        |
| Zinssatz interne Verzinsung             |  | 1.95% | 1.59% | 1.35% | 0.98% | 0.93% |         | relevant | E/p.a. |
| Kalk. Anzahl Kehrlichtmarken (in 1'000) |  | 1'120 | 1'138 | 1'156 | 1'175 | 1'194 |         | 1.6%     | 1.6%   |
| Gebührensatz (Fr./Sack 35 lit.)         |  | 1.50  | 1.50  | 1.50  | 1.50  | 1.50  |         | M        |        |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) |  | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus   | Ein | Aus   | Ein | 5-Jahres-Total |
|----------------------------------|--|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|-----|-------|-----|----------------|
| Investitionen VV                 |  | 100 |     |     |     |     |     | 1'500 |     |       |     |                |
| Nettoinvestitionen VV            |  | 100 |     | -   |     | -   |     | -     |     | 1'500 |     | 1'600          |

| Bilanz (1'000 Fr.)       |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Veränderung 5 J. |  |
|--------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|------------------|--|
| Verwaltungsvermögen (VV) | 1) | 90      |          | 81      |          | 81      |          | 81      |          | 1'533   |          | 1603%            |  |
| Fremdkapital             | 2) |         | -3'036   |         | -3'106   |         | -3'188   |         | -3'277   |         | -1'884   | -38%             |  |
| Spezialfinanzierung      |    |         | 3'126    |         | 3'187    |         | 3'269    |         | 3'358    |         | 3'418    | 9%               |  |
| Total                    |    | 90      | 90       | 81      | 81       | 81      | 81       | 81      | 81       | 1'533   | 1'533    | 1603%            |  |
| Nettovermögen/-schuld    |    | 3'036   |          | 3'106   |          | 3'188   |          | 3'277   |          | 1'884   |          |                  |  |

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge  
2) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt

| Kennzahlen                    |  |       |       |       |       |       | Periode |       |         |
|-------------------------------|--|-------|-------|-------|-------|-------|---------|-------|---------|
| Selbstfinanzierungsanteil     |  | 2.8%  | 3.0%  | 3.5%  | 3.8%  | 4.5%  | ↓       | 3.5%  | ø       |
| Selbstfinanzierungsgrad       |  | 64%   | k.A.  | k.A.  | k.A.  | 7%    | ↑       | 26%   | 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          |  | -2.6% | -2.1% | -1.8% | -1.3% | -1.3% | ↗       | -1.8% | ø       |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) |  | 121   | 122   | 124   | 125   | 71    | ↗       | 113   | ø       |

| Elektrizitätswerk                       | 2017    |        | 2018    |        | 2019    |        | 2020    |        | 2021    |        |                  |       |  |
|-----------------------------------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|------------------|-------|--|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.)               |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        | 5-Jahres-Total   |       |  |
| Selbstfinanzierung                      | 4'584   |        | 4'592   |        | 4'463   |        | 4'255   |        | 4'112   |        | 22'005           |       |  |
| Nettoinvestitionen VV                   | -4'825  |        | -5'280  |        | -11'020 |        | -6'910  |        | -4'140  |        | -32'175          |       |  |
| Haushaltüberschuss/-defizit             | -241    |        | -688    |        | -6'557  |        | -2'655  |        | -28     |        | -10'170          |       |  |
|                                         |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |       |  |
| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Veränderung p.a. |       |  |
| Eigene Aufwendungen und Erträge         | 7'418   | 5'290  | 7'477   | 5'373  | 7'537   | 5'457  | 7'597   | 5'542  | 7'658   | 5'629  | 0.8%             | 1.6%  |  |
| Einkauf Energie                         | 11'279  |        | 11'545  |        | 11'818  |        | 12'097  |        | 12'383  |        | 2.4%             |       |  |
| Gebührenertrag                          |         | 17'984 |         | 18'128 |         | 18'274 |         | 18'420 |         | 18'568 |                  | 0.8%  |  |
| Grundgebühr                             |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |       |  |
| Aufwertungen VV                         |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |       |  |
| Einnahmenüberschuss IR                  |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |       |  |
| Zinsaufwand/-ertrag                     | 80      | 87     | 277     | 390    | 293     | 380    | 346     | 333    | 391     | 347    | 48.7%            | 41.3% |  |
| Abschreibungen VV                       | 1'699   |        | 2'054   |        | 1'211   | 8      | 1'732   | 8      | 1'957   | 8      | 3.6%             |       |  |
| Veränderung Spezialfinanzierung         | 2'885   |        | 2'537   |        | 3'260   |        | 2'531   |        | 2'162   |        |                  |       |  |
| Total                                   | 23'361  | 23'361 | 23'891  | 23'891 | 24'119  | 24'119 | 24'303  | 24'303 | 24'552  | 24'552 | 5-Jahres-Total   |       |  |
| Rechnungsergebnis                       | -       |        | -       |        | -       |        | -       |        | -       |        | -                |       |  |
| Abschreibungen/Aufwertungen             | 1'699   |        | 2'054   |        | 1'203   |        | 1'724   |        | 1'950   |        | 8'630            |       |  |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung    | 2'885   |        | 2'537   |        | 3'260   |        | 2'531   |        | 2'162   |        | 13'375           |       |  |
| Selbstfinanzierung                      | 4'584   |        | 4'592   |        | 4'463   |        | 4'255   |        | 4'112   |        | 22'005           |       |  |

|                                     |  |        |        |        |        |        |                 |  |
|-------------------------------------|--|--------|--------|--------|--------|--------|-----------------|--|
| <b>Eckwerte und Gebührenplanung</b> |  |        |        |        |        |        | 5 Jahre         |  |
| Kostendeckungsgrad                  |  | 114%   | 112%   | 116%   | 112%   | 110%   | 113%            |  |
| Eigenfinanzierungsgrad              |  | 100%   | 100%   | 96%    | 89%    | 89%    |                 |  |
| Zinssatz interne Verzinsung         |  | 2.20%  | 1.84%  | 1.60%  | 1.23%  | 1.18%  | relevant E/p.a. |  |
| Kalkulatorische Menge (KWh)         |  | 87'428 | 88'130 | 88'837 | 89'550 | 90'269 | 0.8% 1.6%       |  |
| Gebührensatz (Rp./KWh) Hochtarif HH |  | 20.57  | 20.57  | 20.57  | 20.57  | 20.57  | M               |  |

|                                         |  |       |     |       |     |        |     |       |     |       |     |                |  |
|-----------------------------------------|--|-------|-----|-------|-----|--------|-----|-------|-----|-------|-----|----------------|--|
| <b>Investitionsrechnung (1'000 Fr.)</b> |  | Aus   | Ein | Aus   | Ein | Aus    | Ein | Aus   | Ein | Aus   | Ein | 5-Jahres-Total |  |
| Investitionen VV                        |  | 5'185 | 360 | 5'280 |     | 11'020 |     | 6'910 |     | 4'140 |     |                |  |
| Nettoinvestitionen VV                   |  | 4'825 |     | 5'280 |     | 11'020 |     | 6'910 |     | 4'140 |     | 32'175         |  |

|                           |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |  |
|---------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|------------------|--|
| <b>Bilanz (1'000 Fr.)</b> |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Veränderung 5 J. |  |
| Verwaltungsvermögen (VV)  | 1) | 15'032  |          | 18'257  |          | 28'074  |          | 33'260  |          | 35'451  |          | 136%             |  |
| Fremdkapital              | 2) |         | -6'179   |         | -5'491   |         | 1'066    |         | 3'721    |         | 3'750    | -161%            |  |
| Spezialfinanzierung       |    |         | 21'211   |         | 23'748   |         | 27'008   |         | 29'539   |         | 31'701   | 49%              |  |
| Total                     |    | 15'032  | 15'032   | 18'257  | 18'257   | 28'074  | 28'074   | 33'260  | 33'260   | 35'451  | 35'451   | 136%             |  |
| Nettovermögen/-schuld     |    | 6'179   |          | 5'491   |          | -1'066  |          | -3'721  |          | -3'750  |          |                  |  |

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

|                               |  |       |       |       |       |       |               |  |
|-------------------------------|--|-------|-------|-------|-------|-------|---------------|--|
| <b>Kennzahlen</b>             |  |       |       |       |       |       | Periode       |  |
| Selbstfinanzierungsanteil     |  | 19.6% | 19.2% | 18.5% | 17.5% | 16.8% | ↗ 18.3% ø     |  |
| Selbstfinanzierungsgrad       |  | 95%   | 87%   | 41%   | 62%   | 99%   | ↑ 68% 5 Jahre |  |
| Zinsbelastungsanteil          |  | 0.0%  | -0.5% | -0.4% | 0.1%  | 0.2%  | ↑ -0.1% ø     |  |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) |  | 247   | 216   | -41   | -142  | -141  | → 28 ø        |  |



| Gasversorgung                    |  | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |                |               |
|----------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |  |              |              |              |              |              | 5-Jahres-Total |               |
| Selbstfinanzierung               |  | 3'545        | 3'647        | 3'610        | 3'532        | 3'478        |                | 17'812        |
| Nettoinvestitionen VV            |  | -846         | -190         | -230         | -930         | -640         |                | -2'836        |
| Haushaltüberschuss/-defizit      |  | <b>2'699</b> | <b>3'457</b> | <b>3'380</b> | <b>2'602</b> | <b>2'838</b> |                | <b>14'976</b> |

| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) |  | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Veränderung p.a. |      |
|-----------------------------------------|--|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|------------------|------|
| Eigene Aufwendungen und Erträge         |  | 1'548        | 832    | 1'560        | 845    | 1'573        | 858    | 1'585        | 872    | 1'598        | 885    | 0.8%             | 1.6% |
| Einkauf Energie                         |  | 6'546        |        | 6'701        |        | 6'859        |        | 7'021        |        | 7'187        |        | 2.4%             |      |
| Gebührenertrag                          |  |              | 10'807 |              | 10'894 |              | 10'981 |              | 11'069 |              | 11'158 |                  | 0.8% |
| Grundgebühr                             |  |              |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |      |
| Aufwertungen VV                         |  |              |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |      |
| Einnahmenüberschuss IR                  |  |              |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |      |
| Zinsaufwand/-ertrag                     |  | 40           | 40     | 111          | 281    | 91           | 294    | 70           | 267    | 74           | 293    | 16.5%            | >50% |
| Abschreibungen VV                       |  | 673          |        | 552          |        | 266          | 1      | 312          | 1      | 344          | 1      | -15.4%           |      |
| Veränderung Spezialfinanzierung         |  | 2'872        |        | 3'095        |        | 3'346        |        | 3'221        |        | 3'135        |        |                  |      |
| Total                                   |  | 11'679       | 11'679 | 12'019       | 12'019 | 12'135       | 12'135 | 12'210       | 12'210 | 12'338       | 12'338 | 5-Jahres-Total   |      |
| Rechnungsergebnis                       |  | -            |        | -            |        | -            |        | -            |        | -            |        | -                |      |
| Abschreibungen/Aufwertungen             |  | 673          |        | 552          |        | 264          |        | 311          |        | 343          |        | 2'142            |      |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung    |  | 2'872        |        | 3'095        |        | 3'346        |        | 3'221        |        | 3'135        |        | 15'669           |      |
| Selbstfinanzierung                      |  | <b>3'545</b> |        | <b>3'647</b> |        | <b>3'610</b> |        | <b>3'532</b> |        | <b>3'478</b> |        | <b>17'812</b>    |      |

| Eckwerte und Gebührenplanung                  |  | 5 Jahre |       |       |       |       |          |        |
|-----------------------------------------------|--|---------|-------|-------|-------|-------|----------|--------|
| Kostendeckungsgrad                            |  | 133%    | 135%  | 138%  | 136%  | 134%  |          | 135%   |
| Eigenfinanzierungsgrad                        |  | 100%    | 100%  | 100%  | 100%  | 100%  |          |        |
| Zinssatz interne Verzinsung                   |  | 2.20%   | 1.84% | 1.60% | 1.23% | 1.18% | relevant | E/p.a. |
| Kalkulatorische Menge (1'000 m <sup>3</sup> ) |  | 158     | 159   | 161   | 162   | 163   | 0.8%     | 1.6%   |
| Gebührensatz (Rp./m <sup>3</sup> )            |  | 6.84    | 6.84  | 6.84  | 6.84  | 6.84  | M        |        |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) |  | Aus        | Ein | Aus        | Ein | Aus        | Ein | Aus        | Ein | Aus        | Ein | 5-Jahres-Total |
|----------------------------------|--|------------|-----|------------|-----|------------|-----|------------|-----|------------|-----|----------------|
| Investitionen VV                 |  | 916        | 70  | 190        |     | 230        |     | 930        |     | 640        |     |                |
| Nettoinvestitionen VV            |  | <b>846</b> |     | <b>190</b> |     | <b>230</b> |     | <b>930</b> |     | <b>640</b> |     | <b>2'836</b>   |

| Bilanz (1'000 Fr.)       |    | Aktiven      | Passiven      | Aktiven       | Passiven      | Aktiven       | Passiven      | Aktiven       | Passiven      | Aktiven       | Passiven      | Veränderung 5 J. |  |
|--------------------------|----|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|--|
| Verwaltungsvermögen (VV) | 1) | 6'053        |               | 5'690         |               | 5'656         |               | 6'275         |               | 6'573         |               | 9%               |  |
| Fremdkapital             | 2) |              | -9'195        |               | -12'652       |               | -16'032       |               | -18'634       |               | -21'472       | 134%             |  |
| Spezialfinanzierung      |    |              | <b>15'247</b> |               | <b>18'342</b> |               | <b>21'688</b> |               | <b>24'910</b> |               | <b>28'044</b> | 84%              |  |
| Total                    |    | 6'053        | 6'053         | 5'690         | 5'690         | 5'656         | 5'656         | 6'275         | 6'275         | 6'573         | 6'573         | 9%               |  |
| Nettovermögen/-schuld    |    | <b>9'195</b> |               | <b>12'652</b> |               | <b>16'032</b> |               | <b>18'634</b> |               | <b>21'472</b> |               |                  |  |

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

| Kennzahlen                    |  | Periode |       |       |       |       |   |              |
|-------------------------------|--|---------|-------|-------|-------|-------|---|--------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     |  | 30.4%   | 30.3% | 29.8% | 28.9% | 28.2% | ↑ | 29.5% ø      |
| Selbstfinanzierungsgrad       |  | 419%    | 1919% | 1570% | 380%  | 543%  | ↗ | 628% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          |  | 0.0%    | -1.4% | -1.7% | -1.6% | -1.8% | ↗ | -1.3% ø      |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) |  | 368     | 498   | 621   | 711   | 807   | ↗ | 601 ø        |

| Gesamthaushalt                            |    | 2017    | 2018     | 2019    | 2020     | 2021    |                |          |          |                  |          |                  |             |
|-------------------------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------------|----------|----------|------------------|----------|------------------|-------------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.)                 |    |         |          |         |          |         | 5-Jahres-Total |          |          |                  |          |                  |             |
| Selbstfinanzierung                        | 1) | 25'252  | 18'685   | 26'249  | 26'604   | 26'897  |                | 123'686  |          |                  |          |                  |             |
| Nettoinvestitionen VV                     |    | -19'091 | -21'380  | -35'260 | -38'460  | -33'835 |                | -148'026 |          |                  |          |                  |             |
| Veränderung Nettovermögen                 |    | 6'161   | -2'695   | -9'011  | -11'856  | -6'938  |                | -24'340  |          |                  |          |                  |             |
| Nettoinvestitionen FV                     |    | -260    | -900     | -800    | -1'200   | -1'500  |                | -4'660   |          |                  |          |                  |             |
| Haushaltüberschuss/-defizit               |    | 5'901   | -3'595   | -9'811  | -13'056  | -8'438  |                | -29'000  |          |                  |          |                  |             |
| 1) ohne FK-Fonds                          |    |         |          |         |          |         |                |          |          |                  |          |                  |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |          |          |                  |          |                  |             |
| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)               |    | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag         | Aufwand  | Ertrag   | Veränderung p.a. |          |                  |             |
| Aufwendungen und Erträge                  |    | 203'441 | 223'389  | 207'242 | 221'321  | 213'283 | 234'704        | 218'704  | 240'166  | 223'846          | 245'606  | 2.4%             | 2.4%        |
| Abschreibungen VV                         |    | 17'942  |          | 18'255  |          | 20'382  | 4'984          | 22'481   | 5'006    | 24'967           | 5'029    | 8.6%             |             |
| Interne Verrechnungen                     |    | 9'147   | 9'147    | 10'870  | 10'870   | 5'459   | 5'459          | 5'313    | 5'313    | 5'476            | 5'476    | -12.0%           | -12.0%      |
| Finanzaufwand/-ertrag                     |    | 1'806   | 6'480    | 2'410   | 7'016    | 2'256   | 7'084          | 1'942    | 7'083    | 2'080            | 7'216    | 3.6%             | 2.7%        |
| Buchgewinne/-verluste                     |    |         | 630      |         |          |         |                |          |          |                  |          |                  |             |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV                 |    | 6'267   | 69       | 5'908   | 191      | 8'225   |                | 7'233    |          | 6'003            | 377      |                  |             |
| Ao Aufwand/Ertrag                         |    |         | 21       |         |          |         |                |          |          |                  |          |                  |             |
| Total                                     |    | 238'602 | 239'736  | 244'685 | 239'398  | 249'606 | 252'231        | 255'672  | 257'569  | 262'372          | 263'705  | 5-Jahres-Total   |             |
| Rechnungsergebnis                         |    | 1'134   |          | -5'287  |          | 2'625   |                | 1'897    |          | 1'333            |          | 1'702            |             |
| Abschreibungen                            |    | 17'942  |          | 18'255  |          | 15'398  |                | 17'474   |          | 19'938           |          | 89'007           |             |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E         |    | 6'177   |          | 5'717   |          | 8'225   |                | 7'233    |          | 5'626            |          | 32'977           |             |
| Selbstfinanzierung                        | 1) | 25'252  |          | 18'685  |          | 26'249  |                | 26'604   |          | 26'897           |          | 123'686          |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |          |          |                  |          |                  |             |
| Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)      |    | Saldo   |          | Saldo   |          | Saldo   |                | Saldo    |          | Saldo            |          | 5-Jahres-Total   |             |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit      |    | -3'561  |          | -9'893  |          | -2'203  |                | -3'244   |          | -3'803           |          | -22'705          |             |
| Ergebnis aus Finanzierung                 |    | 4'674   |          | 4'606   |          | 4'828   |                | 5'141    |          | 5'136            |          | 24'386           |             |
| Ausserordentliches Ergebnis               |    | 21      |          | -       |          | -       |                | -        |          | -                |          | 21               |             |
| Rechnungsergebnis                         |    | 1'134   |          | -5'287  |          | 2'625   |                | 1'897    |          | 1'333            |          | 1'702            |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |          |          |                  |          |                  |             |
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.)          |    | Netto   |          | Netto   |          | Netto   |                | Netto    |          | Netto            |          | 5-Jahres-Total   |             |
| Verwaltungsvermögen (VV)                  |    | 19'091  |          | 21'380  |          | 35'260  |                | 38'460   |          | 33'835           |          | 148'026          |             |
| Finanzvermögen (FV)                       |    | 260     |          | 900     |          | 800     |                | 1'200    |          | 1'500            |          | 4'660            |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |          |          |                  |          |                  |             |
| Geldflussrechnung (1'000 Fr.)             |    | Saldo   |          | Saldo   |          | Saldo   |                | Saldo    |          | Saldo            |          | 5-Jahres-Total   |             |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit     |    | 24'068  |          | 18'685  |          | 25'051  |                | 24'997   |          | 26'332           |          | 119'133          |             |
| Geldfluss aus Investitionen               |    | -18'721 |          | -22'280 |          | -36'060 |                | -39'660  |          | -35'335          |          | -152'056         |             |
| Geldfluss aus Finanzierungen              |    | -20'000 |          | 5'000   |          | 12'000  |                | 15'000   |          | 5'000            |          | 17'000           |             |
| Veränderung flüssige Mittel               |    | -14'653 |          | 1'405   |          | 991     |                | 337      |          | -4'003           |          | -15'923          |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |          |          |                  |          |                  |             |
| Bilanz (1'000 Fr.)                        |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven       | Aktiven  | Passiven | Aktiven          | Passiven | Veränderung 5 J. |             |
| Finanzvermögen                            |    | 118'103 |          | 120'408 |          | 123'397 |                | 126'541  |          | 124'602          |          | 6%               |             |
| davon Liquidität, KK + Anlagen            |    | 10'437  |          | 11'842  |          | 12'833  |                | 13'170   |          | 9'167            |          | -12%             |             |
| Verwaltungsvermögen (VV)                  | 2) | 165'420 |          | 168'545 |          | 284'207 |                | 305'193  |          | 319'090          |          | 93%              |             |
| Fremdkapital                              |    |         | 119'078  |         | 124'078  |         | 136'078        |          | 151'078  |                  | 156'078  | 31%              |             |
| davon Fremdverschuldung + ext. KK         |    |         | 84'264   |         | 89'264   |         | 101'264        |          | 116'264  |                  | 121'264  | 44%              |             |
| Eigenkapital                              |    |         | 164'445  |         | 164'875  |         | 271'526        |          | 280'655  |                  | 287'614  | 75%              |             |
| Total                                     |    | 283'523 | 283'523  | 288'953 | 288'953  | 407'604 | 407'604        | 431'733  | 431'733  | 443'692          | 443'692  | 56%              |             |
| Nettovermögen/-schuld                     |    | -975    |          | -3'670  |          | -12'681 |                | -24'537  |          | -31'476          |          |                  |             |
| 2) inkl. passivierte Investitionsbeiträge |    |         |          |         |          |         |                |          |          |                  |          |                  |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |          |          |                  |          |                  |             |
| Kennzahlen                                |    |         |          |         |          |         |                |          |          |                  |          | Periode          |             |
| Gesamtsteuerfuss                          | 3) | 119%    |          | 119%    |          | 119%    |                | 119%     |          | 119%             |          |                  |             |
| Selbstfinanzierungsanteil                 |    | 11.0%   |          | 8.2%    |          | 10.9%   |                | 10.8%    |          | 10.6%            |          | ➔                | 10.3% ø     |
| Selbstfinanzierungsgrad                   |    | 132%    |          | 87%     |          | 74%     |                | 69%      |          | 79%              |          | ➔                | 84% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                      |    | 0.6%    |          | 0.6%    |          | 0.5%    |                | 0.4%     |          | 0.4%             |          | ⬆                | 0.5% ø      |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)             |    | -34     |          | -138    |          | -485    |                | -931     |          | -1'178           |          | ⬇                | -553 ø      |
| 3) inkl. Schule(n)                        |    |         |          |         |          |         |                |          |          |                  |          |                  |             |

| Polit. Gemeinde                           |    | 2017    | 2018     | 2019    | 2020     | 2021    |                |         |          |                  |          |                  |             |
|-------------------------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------------|---------|----------|------------------|----------|------------------|-------------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.)                 |    |         |          |         |          |         | 5-Jahres-Total |         |          |                  |          |                  |             |
| Selbstfinanzierung                        | 1) | 24'614  | 19'661   | 26'031  | 26'351   | 26'607  | 123'264        |         |          |                  |          |                  |             |
| Nettoinvestitionen VV                     |    | -18'791 | -21'380  | -35'260 | -38'460  | -33'835 | -147'726       |         |          |                  |          |                  |             |
| Veränderung Nettovermögen                 |    | 5'823   | -1'719   | -9'229  | -12'109  | -7'228  | -24'462        |         |          |                  |          |                  |             |
| Nettoinvestitionen FV                     |    | -260    | -900     | -800    | -1'200   | -1'500  | -4'660         |         |          |                  |          |                  |             |
| Haushaltüberschuss/-defizit               |    | 5'563   | -2'619   | -10'029 | -13'309  | -8'728  | -29'122        |         |          |                  |          |                  |             |
| 1) ohne FK-Fonds                          |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)               |    | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag         | Aufwand | Ertrag   | Veränderung p.a. |          |                  |             |
| Aufwendungen und Erträge                  |    | 180'871 | 200'601  | 184'315 | 199'789  | 189'773 | 211'396        | 194'679 | 216'309  | 199'300          | 221'190  | 2.5%             | 2.5%        |
| Abschreibungen VV                         |    | 15'735  |          | 16'269  |          | 17'140  | 4'102          | 19'238  | 4'125    | 21'724           | 4'147    | 8.4%             |             |
| Interne Verrechnungen                     |    | 9'063   | 9'063    | 10'786  | 10'786   | 5'375   | 5'375          | 5'229   | 5'229    | 5'392            | 5'392    | -12.2%           | -12.2%      |
| Finanzaufwand/-ertrag                     |    | 1'739   | 5'993    | 2'343   | 6'529    | 2'189   | 6'597          | 1'875   | 6'596    | 2'013            | 6'729    | 3.7%             | 2.9%        |
| Buchgewinne/-verluste                     |    |         | 630      |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV                 |    | 6'267   | 69       | 5'908   | 191      | 8'225   |                | 7'233   |          | 6'003            | 377      |                  |             |
| Ao Aufwand/Ertrag                         |    |         | 21       |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Total                                     |    | 213'675 | 216'377  | 219'621 | 217'296  | 222'702 | 227'470        | 228'254 | 232'260  | 234'432          | 237'836  | 5-Jahres-Total   |             |
| Rechnungsergebnis                         |    | 2'702   |          | -2'325  |          | 4'768   |                | 4'006   |          | 3'404            |          | 12'555           |             |
| Abschreibungen                            |    | 15'735  |          | 16'269  |          | 13'037  |                | 15'113  |          | 17'577           |          | 77'732           |             |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E         |    | 6'177   |          | 5'717   |          | 8'225   |                | 7'233   |          | 5'626            |          | 32'977           |             |
| Selbstfinanzierung                        | 1) | 24'614  |          | 19'661  |          | 26'031  |                | 26'351  |          | 26'607           |          | 123'264          |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)      |    | Saldo   |          | Saldo   |          | Saldo   |                | Saldo   |          | Saldo            |          | 5-Jahres-Total   |             |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit      |    | -1'573  |          | -6'511  |          | 360     |                | -716    |          | -1'312           |          | -9'752           |             |
| Ergebnis aus Finanzierung                 |    | 4'254   |          | 4'186   |          | 4'408   |                | 4'721   |          | 4'716            |          | 22'286           |             |
| Ausserordentliches Ergebnis               |    | 21      |          | -       |          | -       |                | -       |          | -                |          | 21               |             |
| Rechnungsergebnis                         |    | 2'702   |          | -2'325  |          | 4'768   |                | 4'006   |          | 3'404            |          | 12'555           |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.)          |    | Netto   |          | Netto   |          | Netto   |                | Netto   |          | Netto            |          | 5-Jahres-Total   |             |
| Verwaltungsvermögen (VV)                  |    | 18'791  |          | 21'380  |          | 35'260  |                | 38'460  |          | 33'835           |          | 147'726          |             |
| Finanzvermögen (FV)                       |    | 260     |          | 900     |          | 800     |                | 1'200   |          | 1'500            |          | 4'660            |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Bilanz (1'000 Fr.)                        |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven       | Aktiven | Passiven | Aktiven          | Passiven | Veränderung 5 J. |             |
| Finanzvermögen                            |    | 119'258 |          | 122'539 |          | 125'310 |                | 128'201 |          | 125'973          |          | 6%               |             |
| Verwaltungsvermögen                       | 2) | 145'562 |          | 150'673 |          | 251'695 |                | 275'042 |          | 291'300          |          | 100%             |             |
| Fremdkapital                              |    |         | 117'987  |         | 122'987  |         | 134'987        |         | 149'987  |                  | 154'987  | 31%              |             |
| Eigenkapital                              |    |         | 146'833  |         | 150'224  |         | 242'018        |         | 253'256  |                  | 262'286  | 79%              |             |
| Total                                     |    | 264'820 | 264'820  | 273'211 | 273'211  | 377'005 | 377'005        | 403'243 | 403'243  | 417'273          | 417'273  | 58%              |             |
| Nettovermögen/-schuld                     |    | 1'271   |          | -448    |          | -9'677  |                | -21'786 |          | -29'014          |          |                  |             |
| 2) inkl. passivierte Investitionsbeiträge |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
|                                           |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Kennzahlen                                |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          | Periode          |             |
| Selbstfinanzierungsanteil                 |    | 11.9%   |          | 9.5%    |          | 11.9%   |                | 11.8%   |          | 11.7%            |          | ➔                | 11.4% ø     |
| Selbstfinanzierungsgrad                   |    | 131%    |          | 92%     |          | 74%     |                | 69%     |          | 79%              |          | ➔                | 83% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                      |    | 0.7%    |          | 0.6%    |          | 0.5%    |                | 0.4%    |          | 0.5%             |          | ⬆                | 0.5% ø      |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)             |    | 51      |          | -18     |          | -375    |                | -832    |          | -1'091           |          | ⬇                | -453 ø      |

| Haushaltsaldo               | 1'000 Franken |              |               | Franken je Einwohner |            |             |
|-----------------------------|---------------|--------------|---------------|----------------------|------------|-------------|
|                             | 2016          | 2017         | 2018          | 2016                 | 2017       | 2018        |
| Gesamthaushalt              | Rechnung      | Approx       | Plan          | Rechnung             | Approx     | Plan        |
| Selbstfinanzierung          | 31'248        | 25'252       | 18'685        | 1'268                | 1'010      | 736         |
| Nettoinvestitionen VV       | -18'430       | -19'091      | -21'380       | -769                 | -764       | -842        |
| Veränderung Nettovermögen   | <b>12'818</b> | <b>6'161</b> | <b>-2'695</b> | <b>499</b>           | <b>246</b> | <b>-106</b> |
| Nettoinvestitionen FV       | -708          | -260         | -900          | -29                  | -10        | -35         |
| Haushaltüberschuss/-defizit | <b>12'110</b> | <b>5'901</b> | <b>-3'595</b> | <b>470</b>           | <b>236</b> | <b>-142</b> |

| Geldflussrechnung                     | 1'000 Franken   |                 |                 | Franken je Einwohner |               |               |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|---------------|---------------|
|                                       | 2016            | 2017            | 2018            | 2016                 | 2017          | 2018          |
| Gesamthaushalt                        | Rechnung        | Approx          | Plan            | Rechnung             | Approx        | Plan          |
| <b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>      |                 |                 |                 |                      |               |               |
| Nettokosten Gemeinde                  | -44'237         | -47'476         | -48'639         | -1'807               | -1'885        | -1'900        |
| Nettokosten Schule                    | -43'923         | -46'538         | -47'589         | -1'754               | -1'825        | -1'838        |
| Nettokosten Finanzen und Steuern      | -14'449         | -11'076         | -10'949         | -582                 | -438          | -427          |
| Total Aufwand (netto)                 | <b>-102'609</b> | <b>-105'090</b> | <b>-107'176</b> | <b>-4'142</b>        | <b>-4'148</b> | <b>-4'165</b> |
| Direkte Gemeindesteuern               | 70'574          | 65'761          | 68'138          | 2'846                | 2'606         | 2'658         |
| Grundstückgewinnsteuern               | 7'243           | 4'000           | 4'000           | 295                  | 160           | 157           |
| Direkter Finanzausgleich              | 27'988          | 35'789          | 29'749          | 1'126                | 1'417         | 1'161         |
| Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzung | -902            | 674             | 3               | -6                   | 27            | 0             |
| Total Ertrag (netto)                  | <b>104'903</b>  | <b>106'224</b>  | <b>101'889</b>  | <b>4'262</b>         | <b>4'210</b>  | <b>3'977</b>  |
| Ergebnis Erfolgsrechnung              | 2'294           | 1'134           | -5'287          | 119                  | 62            | -188          |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen    | 18'529          | 17'942          | 18'255          | 749                  | 713           | 714           |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E     | 1) 10'425       | 6'177           | 5'717           | 424                  | 247           | 225           |
| Selbstfinanzierung                    | <b>31'248</b>   | <b>25'252</b>   | <b>18'685</b>   | <b>1'292</b>         | <b>1'022</b>  | <b>751</b>    |
| Überträge in Investitionsbereich      | -109            | -630            | -               | -4                   | -25           | -             |
| Veränderung übriges Finanzvermögen    | -878            | -               | -               | -36                  | -             | -             |
| Veränderung übriges Fremdkapital      | -7'395          | -554            | -               | -295                 | -22           | -             |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit | <b>22'866</b>   | <b>24'068</b>   | <b>18'685</b>   | <b>955</b>           | <b>975</b>    | <b>751</b>    |
| <b>II. Investitionstätigkeit</b>      |                 |                 |                 |                      |               |               |
| Verwaltungsvermögen (VV)              | -18'430         | -19'091         | -21'380         | -1'118               | -763          | -842          |
| Finanzvermögen (FV)                   | -708            | -260            | -900            | -29                  | -10           | -35           |
| Überträge aus betrieblichem Bereich   | 109             | 630             | -               | 4                    | 25            | -             |
| Veränderung Abgrenzungen etc.         | 2) -            | -               | -               | -                    | -             | -             |
| Geldfluss aus Investitionen           | <b>-19'029</b>  | <b>-18'721</b>  | <b>-22'280</b>  | <b>-1'142</b>        | <b>-748</b>   | <b>-877</b>   |
| <b>III. Finanzierungstätigkeit</b>    |                 |                 |                 |                      |               |               |
| Veränderung verzinsliche Schulden     | 3) 10'006       | -20'000         | 5'000           | 407                  | -800          | 197           |
| Veränderung interne Kontokorrente     | -               | -               | -               | 18                   | 0             | -2            |
| Veränderung übrige Kontokorrente      | 450             | -               | -               | 18                   | -             | -             |
| Veränderung Finanzanlagen             | 3) -            | -               | -               | -                    | -             | -             |
| Geldfluss aus Finanzierungen          | <b>10'456</b>   | <b>-20'000</b>  | <b>5'000</b>    | <b>443</b>           | <b>-800</b>   | <b>195</b>    |
| Veränderung Flüssige Mittel           | <b>14'293</b>   | <b>-14'653</b>  | <b>1'405</b>    | <b>257</b>           | <b>-573</b>   | <b>69</b>     |

1) inkl. Spezialfinanzierungen  
2) TA, TP, Rückstellungen etc.  
3) inkl. kurzfristiger Bereich

| <b>Spezifische Aufwendungen<br/>(Franken je Einwohner/Schüler)</b>             | 2016<br>Rechnung | 2017<br>Approx | 2018<br>Plan | 2017<br>vs. Rg. | 2018<br>vs. Rg. | 2018<br>vs. Approx |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| Leitung, Recht, Präsidiales + Personal                                         | 181              | 193            | 193          | 6%              | 6% !            | 0%                 |
| Finanzen + Immobilien                                                          | -70              | -91            | -66          | 30%             | -6%             | -27%               |
| Bau, Infrastruktur + Sport                                                     | 234              | 259            | 259          | 11%             | 11% !!          | 0%                 |
| Bevölkerungsdienste                                                            | 160              | 182            | 183          | 14%             | 14% !           | 1%                 |
| Alter, Soziales + Umwelt                                                       | 1'300            | 1'260          | 1'275        | -3%             | -2%             | 1%                 |
| Stadtwerke                                                                     |                  |                |              |                 |                 |                    |
| Bildung + Jugend                                                               | 76               | 88             | 88           | 15%             | 16% !           | 1%                 |
| Übrige Kosten Sekundarschule                                                   | 26               | 17             | 17           | -35%            | -35%            | 1%                 |
| Nettoaufwand Gemeinde                                                          | 1) <b>1'907</b>  | <b>1'906</b>   | <b>1'948</b> | <b>0%</b>       | <b>2% !!</b>    | <b>2%</b>          |
| Nettoaufwand Kindergarten                                                      | 192              | 179            | 184          | -6%             | -4%             | 2%                 |
| Nettoaufwand Primarschule                                                      | 970              | 1'018          | 1'023        | 5%              | 5% !!           | 0%                 |
| Nettoaufwand Sekundarschule                                                    | 591              | 628            | 631          | 6%              | 7%              | 0%                 |
| Total Nettoaufwand Schule(n)                                                   | 1) <b>1'754</b>  | <b>1'825</b>   | <b>1'838</b> | <b>4%</b>       | <b>5%</b>       | <b>1%</b>          |
| Abschreibungen                                                                 | 563              | 520            | 504          | -8%             | -10%            | -3%                |
| Zinsen                                                                         | -57              | -117           | -112         | 103%            | 95%             | -4%                |
| Gesamttotal Steuerhaushalt                                                     | 1) <b>4'166</b>  | <b>4'135</b>   | <b>4'178</b> | <b>-1%</b>      | <b>0%</b>       | <b>1%</b>          |
| 1) Differenz zu Kosten nach funkt. Gliederung (Abgrenzungen und Bereinigungen) |                  |                |              |                 |                 |                    |
| Nettokosten pro Kindergartenschüler                                            | 10'233           | 9'117          | 9'028        | -11%            | -12%            | -1%                |
| Nettokosten pro Primarschüler                                                  | 18'522           | 19'340         | 19'249       | 4%              | 4%              | 0%                 |
| Nettokosten pro Sekundarschüler                                                | 26'838           | 29'751         | 29'920       | 11%             | 11%             | 1%                 |
| <b>Bezugsgrößen</b>                                                            |                  |                |              |                 |                 |                    |
| Einwohnerzahl (zivilrechtlich)                                                 | 24'564           | 25'000         | 25'400       | 2%              | 3%              | 2%                 |
| Kindergartenschüler                                                            | 460              | 492            | 517          | 7%              | 12%             | 5%                 |
| Primarschüler                                                                  | 1'287            | 1'316          | 1'350        | 2%              | 5%              | 3%                 |
| Sekundarschüler                                                                | 573              | 558            | 566          | -3%             | -1%             | 1%                 |
| <b>Makroökonomische Eckwerte</b>                                               |                  |                |              |                 |                 |                    |
| Teuerung                                                                       | -0.4%            | 0.3%           | 0.3%         |                 |                 |                    |
| Wirtschaftswachstum (BIP)                                                      | 1.4%             | 1.6%           | 1.9%         |                 |                 |                    |
| Summe (nominelles Wachstum)                                                    | 1.0%             | 1.9%           | 2.2%         |                 |                 |                    |

Quelle: - 2018 Konjunkturprognose KOF, 15. Dezember 2016; ab 2019: KOF Consensus Forecast

| Polit. Gemeinde (in 1'000 Fr.)               | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |                                     |             |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------|-------------|
| <b>Veränderungen Steuergesetz/-tarif</b>     |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                                     |             |
| - Natürliche Personen                        |               |               |               |               |               | 0.0%          | 0.0%          | 0.0%          | 0.0%          | 0.0%          |                                     |             |
| - Juristische Personen                       |               |               |               |               |               | 0.0%          | 0.0%          | 0.0%          | 0.0%          | 0.0%          |                                     |             |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)</b> |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               | Systematik/Ergebnis Steuerschätzung |             |
| <i>Natürliche Personen</i>                   | 42'512        | 45'147        | 45'221        | 46'593        | 48'237        | 47'500        | 49'177        | 51'050        | 53'086        | 55'298        | BIP T E STF Ø3y 2018 in % Ø3y       | 105%        |
| - Einkommen                                  | 42'512        | 45'147        | 45'221        | 46'593        | 48'237        | 47'500        | 49'177        | 51'050        | 53'086        | 55'298        | x x x                               | 105%        |
| - Vermögen                                   |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               | x x x                               |             |
| <i>Juristische Personen</i>                  |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                                     |             |
| - Gewinn                                     |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               | x x                                 |             |
| - Kapital                                    |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               | x x                                 |             |
| <b>Total</b>                                 | <b>42'512</b> | <b>45'147</b> | <b>45'221</b> | <b>46'593</b> | <b>48'237</b> | <b>47'500</b> | <b>49'177</b> | <b>51'050</b> | <b>53'086</b> | <b>55'298</b> |                                     | <b>105%</b> |
| <b>Steuerfuss Rechnungsjahr</b>              | <b>93%</b>    | <b>93%</b>    | <b>93%</b>    | <b>98%</b>    | <b>100%</b>   | <b>100%</b>   | <b>100%</b>   | <b>100%</b>   | <b>100%</b>   | <b>100%</b>   |                                     |             |
| Steuern Rechnungsjahr                        | 39'536        | 41'987        | 42'055        | 45'662        | 48'237        | 47'500        | 49'177        | 51'050        | 53'086        | 55'298        |                                     | 109%        |
| Steuererträge aus früheren Jahren            | 7'434         | 7'189         | 6'088         | 4'166         | 6'169         | 4'200         | 4'459         | 4'660         | 4'845         | 5'046         | x x x x                             | 81%         |
| Nachsteuern                                  |               |               | 201           | 156           | 82            | 160           | 146           | 146           | 146           | 146           |                                     | x 100%      |
| Aktive Steuerauscheidungen                   |               |               | 2'735         | 2'344         | 3'604         | 2'420         | 2'569         | 2'685         | 2'792         | 2'907         | x x x x                             | 89%         |
| Passive Steuerauscheidungen                  |               |               | -1'052        | -2'293        | -1'230        | -1'450        | -1'539        | -1'609        | -1'673        | -1'742        | x x x x                             | 101%        |
| Pauschale Steueranrechnung                   |               |               | -36           | -46           | -22           | -35           | -34           | -34           | -34           | -34           |                                     | x 100%      |
| Quellensteuern                               |               |               | 1'407         | 1'191         | 1'460         | 1'450         | 1'503         | 1'560         | 1'622         | 1'690         | x x x                               | 111%        |
| Personalsteuern                              |               |               | 480           | 487           | 498           | 500           | 508           | 516           | 524           | 532           |                                     | x 104%      |
| <b>Total Ertrag Gemeindesteuern</b>          | <b>46'970</b> | <b>49'176</b> | <b>51'879</b> | <b>51'668</b> | <b>58'798</b> | <b>54'745</b> | <b>56'789</b> | <b>58'974</b> | <b>61'308</b> | <b>63'843</b> |                                     | <b>105%</b> |
| Tatsächliche Forderungsverluste              |               |               | 324           | 295           | 283           | 320           | 301           | 301           | 301           | 301           |                                     | x 100%      |
| Erlasse                                      |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                                     | x           |
| <b>Total Aufwand Gemeindesteuern</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>324</b>    | <b>295</b>    | <b>283</b>    | <b>320</b>    | <b>301</b>    | <b>301</b>    | <b>301</b>    | <b>301</b>    |                                     | <b>100%</b> |
| Grundstückgewinnsteuern                      | 4'845         | 3'890         | 3'729         | 4'633         | 7'243         | 4'000         | 4'000         | 4'000         | 4'000         | 4'000         | Manuelle Festlegung                 | 77%         |
| Hundesteuern                                 |               |               |               |               | 171           | 180           | 183           | 186           | 189           | 192           | x                                   | 321%        |
| <b>Total Ertrag Sondersteuern</b>            | <b>4'845</b>  | <b>3'890</b>  | <b>3'729</b>  | <b>4'633</b>  | <b>7'414</b>  | <b>4'180</b>  | <b>4'183</b>  | <b>4'186</b>  | <b>4'189</b>  | <b>4'192</b>  |                                     | <b>80%</b>  |
| Tatsächliche Forderungsverluste              |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                                     | x           |
| Kantonsanteil an Hundesteuern                |               |               |               |               | 28            | 29            | 29            | 30            | 30            | 31            | Verhältnis zu Ertrag                | 316%        |
| <b>Total Aufwand Sondersteuern</b>           | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>28</b>     | <b>29</b>     | <b>29</b>     | <b>30</b>     | <b>30</b>     | <b>31</b>     |                                     | <b>316%</b> |
| Steuerbezug für Kanton (0210.461100)         |               |               |               |               | 970           | 970           | 970           | 970           | 970           | 970           | wie allg. Dienste                   | 300%        |
| Steuerbezug für Gemeinden (0210.461200)      |               |               |               |               | 455           | 475           | 475           | 475           | 475           | 475           | wie allg. Dienste                   | 313%        |
| Verzugszinsen (9610.349900)                  |               |               |               |               | 269           | 120           | 120           | 120           | 120           | 120           | wie letztes Budgetjahr              | 134%        |
| Kalkulatorischer Wert                        |               |               |               | 2'142         | 2'381         | 2'160         | 2'204         | 2'254         | 2'309         | 2'369         |                                     |             |
| Korrekturfaktor                              |               |               |               | 1.00          | 1.00          |               |               |               |               |               |                                     |             |
| <b>Steuerkraft (Fr./Einwohner)</b>           | <b>2'273</b>  | <b>2'329</b>  | <b>2'299</b>  | <b>2'139</b>  | <b>2'377</b>  | <b>2'156</b>  | <b>2'201</b>  | <b>2'251</b>  | <b>2'305</b>  | <b>2'365</b>  |                                     | <b>97%</b>  |

| Sekundarschulgemeinde (in 1'000 Fr.)         | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |                                     |             |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------|-------------|
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)</b> |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               | Systematik/Ergebnis Steuerschätzung |             |
| <i>Natürliche Personen</i>                   | 45'578        | 48'300        | 48'490        | 49'906        | 51'516        | 50'750        | 52'506        | 54'471        | 56'607        | 58'930        | BIP T E STF Ø3y 2018 in % Ø3y       | 105%        |
| - Einkommen                                  | 45'578        | 48'300        | 48'490        | 49'906        | 51'516        | 50'750        | 52'506        | 54'471        | 56'607        | 58'930        | x x x                               | 105%        |
| - Vermögen                                   |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               | x x x                               |             |
| <i>Juristische Personen</i>                  |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                                     |             |
| - Gewinn                                     |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               | x x                                 |             |
| - Kapital                                    |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               | x x                                 |             |
| <b>Total</b>                                 | <b>45'578</b> | <b>48'300</b> | <b>48'490</b> | <b>49'906</b> | <b>51'516</b> | <b>50'750</b> | <b>52'506</b> | <b>54'471</b> | <b>56'607</b> | <b>58'930</b> |                                     | <b>105%</b> |
| <b>Steuerfuss Rechnungsjahr</b>              | <b>23%</b>    | <b>23%</b>    | <b>23%</b>    | <b>21%</b>    | <b>19%</b>    | <b>19%</b>    | <b>19%</b>    | <b>19%</b>    | <b>19%</b>    | <b>19%</b>    |                                     |             |
| Steuern Rechnungsjahr                        | 10'483        | 11'109        | 11'153        | 10'480        | 9'788         | 9'643         | 9'976         | 10'350        | 10'755        | 11'197        |                                     | 95%         |
| Steuernachträge aus früheren Jahren          | 1'955         | 1'844         | 1'554         | 1'106         | 1'389         | 1'010         | 980           | 983           | 1'022         | 1'064         | x x x x                             | 73%         |
| Nachsteuern                                  |               |               | 50            | 40            | 21            | 40            | 37            | 37            | 37            | 37            |                                     | x 100%      |
| Aktive Steuerauscheidungen                   |               |               | 688           | 588           | 900           | 613           | 595           | 596           | 620           | 646           | x x x x                             | 82%         |
| Passive Steuerauscheidungen                  |               |               | -283          | -595          | -387          | -382          | -371          | -372          | -386          | -402          | x x x x                             | 88%         |
| Pauschale Steueranrechnung                   |               |               | -10           | -10           | -5            | -9            | -8            | -8            | -8            | -8            |                                     | x 100%      |
| Quellensteuern                               |               |               | 341           | 246           | 282           | 350           | 363           | 376           | 391           | 408           | x x x                               | 125%        |
| <b>Total Ertrag Gemeindesteuern</b>          | <b>12'438</b> | <b>12'953</b> | <b>13'493</b> | <b>11'854</b> | <b>11'988</b> | <b>11'265</b> | <b>11'572</b> | <b>11'962</b> | <b>12'431</b> | <b>12'940</b> |                                     | <b>93%</b>  |
| Tatsächliche Forderungsverluste              |               |               | 81            | 75            | 72            | 80            | 76            | 76            | 76            | 76            |                                     | x 100%      |
| Erlasse                                      |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                                     | x           |
| <b>Total Aufwand Gemeindesteuern</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>81</b>     | <b>75</b>     | <b>72</b>     | <b>80</b>     | <b>76</b>     | <b>76</b>     | <b>76</b>     | <b>76</b>     |                                     | <b>100%</b> |
| Steuerbezugskosten (2190.361200)             |               |               |               |               | 303           | 353           | 361           | 370           | 379           | 388           | wie Schulverwaltung                 | 358%        |
| Verzugszinsen (9610.349900)                  |               |               |               |               | 64            | 34            | 34            | 34            | 34            | 34            | wie letztes Budgetjahr              | 159%        |

| <b>Ressourcenzuschuss/-abschöpfung</b>     |           | Bemessung: 2015<br>Rechnungsjahr: 2017 | Bemessung: 2016<br>Rechnungsjahr: 2018 | Bemessung: 2017<br>Rechnungsjahr: 2019 | Bemessung: 2018<br>Rechnungsjahr: 2020 | Bemessung: 2019<br>Rechnungsjahr: 2021 |
|--------------------------------------------|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Rel. Steuerkraft eigene Gemeinde           | Fr./E     | 2'139                                  | 2'377                                  | 2'156                                  | 2'201                                  | 2'251                                  |
| Rel. Steuerkraft Kantonsmittel ohne Zürich | Fr./E     | 3'541                                  | 3'565                                  | 3'575                                  | 3'600                                  | 3'675                                  |
| Rel. Steuerkraft in % kant. Mittelwert     |           | 60%                                    | 67%                                    | 60%                                    | 61%                                    | 61%                                    |
| Ausgleichsgrenze                           |           | 95%                                    | 95%                                    | 95%                                    | 95%                                    | 95%                                    |
| Abschöpfungssatz                           |           | 70%                                    | 70%                                    | 70%                                    | 70%                                    | 70%                                    |
| Einfacher relativer Ausgleich              | Fr./E     | 1'225                                  | 1'010                                  | 1'240                                  | 1'219                                  | 1'240                                  |
| Einwohnerzahl                              | Anzahl    | 24'373                                 | 24'564                                 | 25'000                                 | 25'400                                 | 25'800                                 |
| Einfacher absoluter Ausgleich              | 1'000 Fr. | 29'856                                 | 24'800                                 | 30'995                                 | 30'970                                 | 32'002                                 |
| Gesamtsteuerfuss Bemessungsjahr            |           | 119%                                   | 119%                                   | 119%                                   | 119%                                   | 119%                                   |
| Steuerfussindex                            |           | 0.9923                                 | 1.0018                                 | 1.0033                                 | 1.0062                                 | 1.0112                                 |
| <b>Ressourcenzuschuss</b>                  | 1'000 Fr. | <b>35'528</b>                          | <b>29'512</b>                          | <b>36'884</b>                          | <b>36'854</b>                          | <b>38'082</b>                          |
| <b>Ressourcenabschöpfung</b>               | 1'000 Fr. | <b>-</b>                               | <b>-</b>                               | <b>-</b>                               | <b>-</b>                               | <b>-</b>                               |
| <b>Anteil Politische Gemeinde</b>          | 1'000 Fr. | <b>29'259</b>                          | <b>24'800</b>                          | <b>30'995</b>                          | <b>30'970</b>                          | <b>32'002</b>                          |
| - Steuerfuss                               |           | 98%                                    | 100%                                   | 100%                                   | 100%                                   | 100%                                   |
| <b>Anteil (Primar)schulgemeinde</b>        | 1'000 Fr. | <b>-</b>                               | <b>-</b>                               | <b>-</b>                               | <b>-</b>                               | <b>-</b>                               |
| - Steuerfuss                               |           | 0%                                     | 0%                                     | 0%                                     | 0%                                     | 0%                                     |
| - Anteil absolute Steuerkraft              |           | 100%                                   | 100%                                   | 100%                                   | 100%                                   | 100%                                   |
| <b>Anteil Sekundarschulgemeinde</b>        | 1'000 Fr. | <b>6'270</b>                           | <b>4'712</b>                           | <b>5'889</b>                           | <b>5'884</b>                           | <b>6'080</b>                           |
| - Steuerfuss                               |           | 21%                                    | 19%                                    | 19%                                    | 19%                                    | 19%                                    |
| - Anteil absolute Steuerkraft              |           | 100%                                   | 100%                                   | 100%                                   | 100%                                   | 100%                                   |



**Demografischer Sonderlastenausgleich**

|                                        |           | Bemessung: 2015<br>Rechnungsjahr: 2017 | Bemessung: 2016<br>Rechnungsjahr: 2018 | Bemessung: 2017<br>Rechnungsjahr: 2019 | Bemessung: 2018<br>Rechnungsjahr: 2020 | Bemessung: 2019<br>Rechnungsjahr: 2021 |
|----------------------------------------|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Einwohnerzahl                          | Anzahl    | 24'373                                 | 24'564                                 | 25'000                                 | 25'400                                 | 25'800                                 |
| Einwohner < 20 Jahre                   | Anzahl    | 4'885                                  | 4'921                                  | 4'896                                  | 4'861                                  | 4'822                                  |
| Anteil Einwohner < 20 Jahre            |           | 20.043%                                | 20.033%                                | 19.585%                                | 19.137%                                | 18.688%                                |
| Manuelle Korrektur Prognose < 20 Jahre |           |                                        |                                        | 0.000%                                 | 0.000%                                 | 0.000%                                 |
| Anspruchsgrenze                        |           | 22.689%                                | 22.631%                                | 22.573%                                | 22.515%                                | 22.457%                                |
| Anteil über Anspruchsgrenze            |           | 0.000%                                 | 0.000%                                 | 0.000%                                 | 0.000%                                 | 0.000%                                 |
| Einwohner über Anspruchsgrenze         | Anzahl    | -645                                   | -638                                   | -747                                   | -858                                   | -972                                   |
| Pauschale inkl. Teuerung               | Franken   | 11'678                                 | 11'631                                 | 11'666                                 | 11'701                                 | 11'783                                 |
| Voller Beitrag                         | 1'000 Fr. | -                                      | -                                      | -                                      | -                                      | -                                      |
| Kürzung aufgrund Steuerfuss            | 1'000 Fr. | -                                      | -                                      | -                                      | -                                      | -                                      |
| <b>Nettobeitrag</b>                    | 1'000 Fr. | -                                      | -                                      | -                                      | -                                      | -                                      |
| <b>Anteil (Primar)schulgemeinde</b>    | 1'000 Fr. | -                                      | -                                      | -                                      | -                                      | -                                      |
| <b>Anteil Sekundarschulgemeinde</b>    | 1'000 Fr. | -                                      | -                                      | -                                      | -                                      | -                                      |

**Geo-topo Sonderlastenausgleich**

|                             |           |          |          |          |          |          |
|-----------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Einwohnerzahl               | Anzahl    | 24'373   | 24'564   | 25'000   | 25'400   | 25'800   |
| Fläche in Quadratkilometer  | manuell   | 14.52    | 14.52    | 14.52    | 14.52    | 14.52    |
| Bevölkerungsdichte          | E/km2     | 1'678.58 | 1'691.74 | 1'721.76 | 1'749.31 | 1'776.86 |
| Grenzwert Einwohnerzahl     | Anzahl    | 2'178    |          |          |          |          |
| Steigungsindex              | manuell   | 0.55%    | 0.55%    | 0.55%    | 0.55%    | 0.55%    |
| Beitrag pro Einwohner       |           | -        | -        | -        | -        | -        |
| Absoluter Beitrag           | 1'000 Fr. | -        | -        | -        | -        | -        |
| Teuerungsindex              |           | 97.3     | 96.9     | 97.2     | 97.5     | 98.2     |
| Voller Beitrag              | 1'000 Fr. | -        | -        | -        | -        | -        |
| Kürzung aufgrund Steuerfuss | 1'000 Fr. | -        | -        | -        | -        | -        |
| <b>Nettobeitrag</b>         | 1'000 Fr. | -        | -        | -        | -        | -        |

**Polit. Gemeinde****Aufgabenplan (1'000 Fr.)**

|                                             | Plan |     | Veränderung |      | Ausserordentlich                                 |
|---------------------------------------------|------|-----|-------------|------|--------------------------------------------------|
|                                             | A    | E   | A           | E    |                                                  |
|                                             | Typ  | Typ | %           | %    | + = Verbesserung, - = Verschlechterung           |
| Leitung, Recht, Präsidiales + Personal      |      |     |             |      |                                                  |
| - Behörden                                  | T    | T   | 0.8%        | 0.8% |                                                  |
| - Präsidiales, Leitung + Recht              | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Informatik                                | E    |     | 2.4%        |      |                                                  |
| - Übriges                                   | T    | T   | 0.8%        | 0.8% |                                                  |
| Finanzen + Immobilien                       |      |     |             |      |                                                  |
| - Verwaltung Bereich Finanzen               | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Emmissionskosten                          | F    | F   | 0.0%        | 0.0% |                                                  |
| - Beiträge                                  | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Verwaltung Bereich Steuern                | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Stadtmann und Betreibungsamt              | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Verwaltung inkl. Liegenschaften           | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Grundeigentum Finanzvermögen              | T    | V   | 0.8%        | 4.0% | 2019: +90 Höhere Miete Bahnhofstr. 157/159       |
| - Liegenschaften Verwaltungsvermögen        | T    | V   | 0.8%        | 4.0% |                                                  |
| - Liegenschaften Primarschulstufe           | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Liegenschaften Sekundarschulstufe         | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| Bau, Infrastruktur + Sport                  |      |     |             |      |                                                  |
| - Verwaltung (Hoch- und Tiefbau)            | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Strassenunterhalt/-wesen                  | T    | T   | 0.8%        | 0.8% |                                                  |
| - Abwasserbeseitigung                       | X    | X   | X           | X    |                                                  |
| - Öffentlicher Verkehr                      | E    |     | 2.4%        |      | 2019: -620 Beitrag Bahninfrastrukturfonds (Lü16) |
| - Bäder und Sportanlagen                    | T    | T   | 0.8%        | 0.8% |                                                  |
| - Kunsteisbahn und Areal Mattacher          | T    | T   | 0.8%        | 0.8% |                                                  |
| - Übriges                                   | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| Bevölkerungsdienste                         |      |     |             |      |                                                  |
| - Kundendienste                             | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Stadtpolizei                              | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Feuerwehr                                 | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Übriges                                   | T    | T   | 0.8%        | 0.8% |                                                  |
| Alter, Soziales + Umwelt                    |      |     |             |      |                                                  |
| - Verwaltung (inkl. Versicherung)           | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Zusatzleistungen zur AHV/IV               | E2   | E2  | 4.4%        | 4.4% |                                                  |
| - Beiträge an soziale Institutionen         | E2   |     | 4.4%        |      |                                                  |
| - Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe         | E2   | E2  | 4.4%        | 4.4% |                                                  |
| - Krankenversicherung                       | E2   | E2  | 4.4%        | 4.4% |                                                  |
| - Alimentenbevorschussung, KKBB             | E2   | E2  | 4.4%        | 4.4% |                                                  |
| - Verwaltung Sozialdienst                   | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Alterswohnheim                            | T    | T   | 0.8%        | 0.8% |                                                  |
| - Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheim | E2   |     | 4.4%        |      |                                                  |
| - Pflegefinanzierung amb. Krankenpflege     | E2   |     | 4.4%        |      |                                                  |
| - Abfallwirtschaft                          | X    | X   | X           | X    |                                                  |
| - Übriges                                   | E    | E   | 2.4%        | 2.4% | PV-Beiträge ab 2018 = 0 d.h. + 350               |
| Stadtwerte                                  |      |     |             |      |                                                  |
| - Elektrizitätswerk                         | X    | X   | X           | X    |                                                  |
| - Gasversorgung                             | X    | X   | X           | X    |                                                  |
| - Wasserwerk                                | X    | X   | X           | X    |                                                  |
| - Übriges                                   | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| Bildung + Jugend                            |      |     |             |      |                                                  |
| - Schulverwaltung                           | T    | T   | 0.8%        | 0.8% | 2019: -170 Kommunalisierung Schulleitung (Lü16)  |
| - Kindergartenstufe                         | T    | T   | 0.8%        | 0.8% | 2018-2021: je -105 + 1 Klasse                    |
| - Primarstufe                               | T    | T   | 0.8%        | 0.8% | 2018-2020: je -250 + 2 Klassen                   |
| - Tagesstrukturen                           | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Musikschule                               | E    |     | 2.4%        |      |                                                  |
| - Liegenschaften                            | E    |     | 2.4%        |      |                                                  |
| - Volksschule Sonstiges                     | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Sonderschulen (inkl. HPS)                 | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Übriges Abteilung Bildung                 | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |
| - Kind und Jugend                           | E    | E   | 2.4%        | 2.4% |                                                  |

B = Bevölkerungsveränderung

E = Einwohner + Teuerung

E? = E + T + ? %

F = Fixer Wert

M = manuell festgelegt

T = Teuerung

V = VMWG Mietzinsveränderung

X = separate Detailberechnung

**Sekundarschulgemeinde**  
**Aufgabenplan (1'000 Fr.)**

|                                      | Plan |     | Veränderung |      | Ausserordentlich                                |
|--------------------------------------|------|-----|-------------|------|-------------------------------------------------|
|                                      | A    | E   | A           | E    |                                                 |
|                                      | Typ  | Typ | %           | %    | + = Verbesserung, - = Verschlechterung          |
| Allgemeine Verwaltung                | T    |     | 0.8%        |      |                                                 |
| Bildung                              |      |     |             |      |                                                 |
| - Sekundarstufe                      | T    | T   | 0.8%        | 0.8% | 2019-2021: je -135 + 1 Klasse                   |
| - Musikschulen                       | EO   |     | 2.3%        |      |                                                 |
| - Schulliegenschaften                | T    | T   | 0.8%        | 0.8% |                                                 |
| - Tagesbetreuung                     | EO   | EO  | 2.3%        | 2.3% |                                                 |
| - Schulleitung und Schulverwaltung   | EO   |     | 2.3%        |      | 2019: -80 Kommunalisierung Schulleitung (Lü 16) |
| - Volksschule, Sonstiges             | EO   | EO  | 2.3%        | 2.3% |                                                 |
| - Sonderschulen                      | EO   | EO  | 2.3%        | 2.3% |                                                 |
| - Übriges                            | EO   |     | 2.3%        |      |                                                 |
| Kultur, Sport und Freizeit           | EO   | EO  | 2.3%        | 2.3% |                                                 |
| Gesundheit                           | EO   |     | 2.3%        |      |                                                 |
| Soziale Sicherheit                   | EO   |     | 2.3%        |      |                                                 |
| Finanzen und Steuern                 |      |     |             |      |                                                 |
| - Emmissionskosten                   | F    | F   | 0.0%        | 0.0% |                                                 |
| - Liegenschaften des Finanzvermögens | F    | V   | 0.0%        | 4.0% |                                                 |
| - Übriges                            | T    | T   | 0.8%        | 0.8% |                                                 |

BO = Bevölkerungsveränderung

EO = Einwohner + Teuerung

EO? = E + T + ? %

F = Fixer Wert

M = manuell festgelegt

T = Teuerung

V= VMWG Mietzinsveränderung

X = separate Detailberechnung

**Polit. Gemeinde****Hochrechnung 2017 (1'000 Fr.)**

+ = Verbesserung, - = Verschlechterung

|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| Ergebnis gemäss Budget       | 1'786        |
| Ergebnis gemäss Hochrechnung | <u>2'702</u> |
| Veränderung                  | 916          |

**Einzelpositionen**

|                            |            |                  |
|----------------------------|------------|------------------|
|                            | <b>916</b> | <b>Bemerkung</b> |
| Beiträge                   | 150        | ZKB              |
| Zinsen                     | -27        | Abwasser, Abfall |
| Planmässige Abschreibungen | 793        | Hochrechnung     |

**Sekundarschulgemeinde****Hochrechnung 2017 (1'000 Fr.)**

+ = Verbesserung, - = Verschlechterung

|                              |               |
|------------------------------|---------------|
| Ergebnis gemäss Budget       | -1'624        |
| Ergebnis gemäss Hochrechnung | <u>-1'568</u> |
| Veränderung                  | 56            |

**Einzelpositionen**

|                            |           |                  |
|----------------------------|-----------|------------------|
|                            | <b>56</b> | <b>Bemerkung</b> |
| Planmässige Abschreibungen | 56        | Hochrechnung     |

| Polit. Gemeinde<br>Erfolgsrechnung (1'000 Fr.) | 2017 Approx |         | 2018 Plan |         | 2019 Plan |         | 2020 Plan |         | 2021 Plan |         | Veränderung |       |
|------------------------------------------------|-------------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-------------|-------|
|                                                | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand   | Ertrag  | Aufwand   | Ertrag  | Aufwand   | Ertrag  | Aufwand   | Ertrag  | A           | E     |
| Leitung, Recht, Präsidiales + Personal         | 5'238       | 411     | 5'313     | 417     | 5'389     | 424     | 5'466     | 430     | 5'545     | 437     | 1.4%        | 1.6%  |
| - Behörden                                     | 1'642       | 44      | 1'655     | 44      | 1'669     | 45      | 1'682     | 45      | 1'695     | 45      | 0.8%        | 0.8%  |
| - Präsidiales, Leitung + Recht                 | 1'322       | 196     | 1'353     | 201     | 1'385     | 206     | 1'418     | 211     | 1'451     | 216     | 2.4%        | 2.4%  |
| - Informatik                                   | 765         |         | 783       |         | 802       |         | 821       |         | 840       |         | 2.4%        |       |
| - Übriges                                      | 1'509       | 170     | 1'521     | 172     | 1'533     | 173     | 1'546     | 174     | 1'558     | 176     | 0.8%        | 0.8%  |
| Finanzen + Immobilien                          | 36'892      | 119'043 | 36'720    | 115'792 | 36'157    | 125'467 | 37'490    | 128'479 | 39'221    | 131'872 | 1.5%        | 2.6%  |
| - Verwaltung Bereich Finanzen                  | 687         | 241     | 703       | 247     | 720       | 253     | 737       | 258     | 754       | 265     | 2.4%        | 2.4%  |
| - Zinsen                                       | 1'577       | 4'527   | 2'172     | 5'054   | 2'009     | 5'023   | 1'687     | 5'010   | 1'815     | 5'130   | 3.6%        | 3.2%  |
| - Emmissionskosten                             |             |         |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - Planmässige Abschreibungen VV                | 2) 15'735   | 4'828   | 16'269    | 5'336   | 14'408    | 4'023   | 15'779    | 4'023   | 16'888    | 4'023   | 1.8%        | -4.5% |
| - Ausserplanmässige Abschreibungen VV          | 2)          |         |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - Buchgewinne/-verluste realisiert             | 1)          | 630     |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - Aufwertungen VV                              | 2)          |         |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - WB Finanzanlagen FV                          |             |         |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - Fonds im Fremdkapital                        |             |         |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - Fonds im Eigenkapital                        | 3)          | 20      |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - Liegenschaftsfonds                           |             |         |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - Rücklagen Globalbudget                       |             | 21      |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - Vorfinanzierungen                            |             |         |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - Reserve                                      |             |         |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - Beiträge                                     | 100         | 2'415   | 102       | 2'472   | 104       | 2'530   | 107       | 2'590   | 109       | 2'651   | 2.4%        | 2.4%  |
| - Gemeindesteuern                              | 349         | 58'925  | 330       | 60'972  | 331       | 63'160  | 331       | 65'497  | 332       | 68'034  | -1.3%       | 3.7%  |
| - Verwaltung Bereich Steuern                   | 1'477       | 1'815   | 1'512     | 1'858   | 1'548     | 1'902   | 1'584     | 1'947   | 1'622     | 1'993   | 2.4%        | 2.4%  |
| - Ressourcenausgleich, Abgrenzung              |             |         |           |         |           | 1'006   |           | 1'351   |           | 475     |             |       |
| - Ressourcenausgleich, Zuschuss                | 6'270       | 35'528  | 4'712     | 29'512  | 5'889     | 36'884  | 5'884     | 36'854  | 6'080     | 38'082  | -0.8%       | 1.8%  |
| - Stadtmann und Betreibungsamt                 | 1'245       | 1'408   | 1'274     | 1'441   | 1'304     | 1'476   | 1'335     | 1'510   | 1'367     | 1'546   | 2.4%        | 2.4%  |
| - Verwaltung inkl. Liegenschaften              | 1'476       | 2'036   | 1'511     | 2'084   | 1'547     | 2'133   | 1'583     | 2'183   | 1'621     | 2'235   | 2.4%        | 2.4%  |
| - Grundeigentum Finanzvermögen                 | 1'093       | 214     | 1'102     | 223     | 1'111     | 322     | 1'120     | 334     | 1'129     | 348     | 0.8%        | 12.9% |
| - WB Sachanlagen FV                            |             |         |           |         |           |         |           |         |           |         |             |       |
| - Liegenschaften Verwaltungsvermögen           | 807         | 360     | 814       | 374     | 820       | 389     | 827       | 404     | 833       | 420     | 0.8%        | 4.0%  |
| - Liegenschaften Primarschulstufe              | 3'746       | 3'746   | 3'834     | 3'834   | 3'925     | 3'925   | 4'018     | 4'018   | 4'113     | 4'113   | 2.4%        | 2.4%  |
| - Liegenschaften Sekundarschulstufe            | 2'330       | 2'330   | 2'385     | 2'385   | 2'442     | 2'442   | 2'499     | 2'499   | 2'558     | 2'558   | 2.4%        | 2.4%  |
| Bau, Infrastruktur + Sport                     | 16'109      | 9'646   | 16'422    | 9'839   | 17'309    | 9'984   | 17'540    | 10'075  | 18'193    | 10'586  | 3.1%        | 2.4%  |
| - Verwaltung (Hoch- und Tiefbau)               | 1'833       | 1'016   | 1'876     | 1'039   | 1'921     | 1'064   | 1'966     | 1'089   | 2'012     | 1'115   | 2.4%        | 2.4%  |
| - Strassenunterhalt/-wesen                     | 3'063       | 1'316   | 3'087     | 1'326   | 3'112     | 1'337   | 3'137     | 1'348   | 3'162     | 1'358   | 0.8%        | 0.8%  |
| - Abwasserbeseitigung                          | 4'816       | 4'816   | 4'953     | 4'953   | 5'040     | 5'040   | 5'072     | 5'072   | 5'524     | 5'524   | 3.5%        | 3.5%  |
| - Öffentlicher Verkehr                         | 2'177       |         | 2'228     |         | 2'901     |         | 2'970     |         | 3'040     |         | 8.7%        |       |
| - Bäder und Sportanlagen                       | 1'494       | 1'083   | 1'506     | 1'091   | 1'518     | 1'100   | 1'530     | 1'109   | 1'543     | 1'118   | 0.8%        | 0.8%  |
| - Kunsteisbahn und Areal Mattacher             | 1'210       | 1'262   | 1'219     | 1'272   | 1'229     | 1'282   | 1'239     | 1'293   | 1'249     | 1'303   | 0.8%        | 0.8%  |
| - Übriges                                      | 1'516       | 153     | 1'552     | 157     | 1'589     | 161     | 1'626     | 165     | 1'665     | 168     | 2.4%        | 2.4%  |
| Bevölkerungsdienste                            | 8'103       | 3'563   | 8'276     | 3'632   | 8'453     | 3'702   | 8'634     | 3'774   | 8'819     | 3'848   | 2.1%        | 1.9%  |
| - Kundendienste                                | 3'703       | 1'501   | 3'790     | 1'537   | 3'880     | 1'573   | 3'971     | 1'610   | 4'065     | 1'648   | 2.4%        | 2.4%  |
| - Stadtpolizei                                 | 2'203       | 913     | 2'255     | 935     | 2'308     | 957     | 2'363     | 979     | 2'419     | 1'003   | 2.4%        | 2.4%  |
| - Feuerwehr                                    | 1'012       | 165     | 1'036     | 169     | 1'061     | 173     | 1'086     | 177     | 1'111     | 181     | 2.4%        | 2.4%  |
| - Übriges                                      | 1'185       | 984     | 1'195     | 991     | 1'204     | 999     | 1'214     | 1'007   | 1'223     | 1'015   | 0.8%        | 0.8%  |
| Alter, Soziales + Umwelt                       | 72'808      | 41'320  | 74'703    | 42'330  | 77'032    | 43'381  | 79'449    | 44'466  | 81'971    | 45'602  | 3.0%        | 2.5%  |
| - Verwaltung (inkl. Versicherung)              | 1'264       | 116     | 1'294     | 119     | 1'324     | 121     | 1'356     | 124     | 1'388     | 127     | 2.4%        | 2.4%  |
| - Zusatzleistungen zur AHV/IV                  | 16'994      | 7'728   | 17'735    | 8'065   | 18'509    | 8'417   | 19'316    | 8'784   | 20'159    | 9'167   | 4.4%        | 4.4%  |
| - Beiträge an soziale Institutionen            | 2'079       |         | 2'170     |         | 2'264     |         | 2'363     |         | 2'466     |         | 4.4%        |       |
| - Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe            | 14'375      | 8'528   | 15'002    | 8'900   | 15'657    | 9'288   | 16'340    | 9'693   | 17'052    | 10'116  | 4.4%        | 4.4%  |
| - Krankenversicherung                          | 1'831       | 1'846   | 1'910     | 1'926   | 1'994     | 2'010   | 2'081     | 2'098   | 2'171     | 2'189   | 4.4%        | 4.4%  |
| - Alimentenbevorschussung, KKBB                | 805         | 203     | 840       | 212     | 877       | 221     | 915       | 231     | 955       | 241     | 4.4%        | 4.4%  |
| - Verwaltung Sozialdienst                      | 1'706       | 7       | 1'746     | 7       | 1'788     | 8       | 1'830     | 8       | 1'873     | 8       | 2.4%        | 2.4%  |
| - Alterswohnheim                               | 20'189      | 19'434  | 20'350    | 19'589  | 20'513    | 19'746  | 20'677    | 19'904  | 20'842    | 20'063  | 0.8%        | 0.8%  |
| - Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheim    | 5'427       |         | 5'664     |         | 5'911     |         | 6'169     |         | 6'438     |         | 4.4%        |       |
| - Pflegefinanzierung amb. Krankenpflege        | 1'958       |         | 2'043     |         | 2'133     |         | 2'226     |         | 2'323     |         | 4.4%        |       |
| - Abfallwirtschaft                             | 2'272       | 2'272   | 2'297     | 2'297   | 2'326     | 2'326   | 2'352     | 2'352   | 2'388     | 2'388   | 1.2%        | 1.2%  |
| - Übriges                                      | 3'908       | 1'187   | 3'651     | 1'215   | 3'737     | 1'244   | 3'825     | 1'273   | 3'916     | 1'304   | 0.0%        | 2.4%  |

|                             |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |      |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------|------|
| Stadtwerte                  | 41'677  | 41'677  | 42'849  | 42'849  | 43'087  | 43'087  | 43'436  | 43'436  | 43'916  | 43'916  | 1.3% | 1.3% |
| - Elektrizitätswerk         | 23'361  | 23'361  | 23'891  | 23'891  | 24'119  | 24'119  | 24'303  | 24'303  | 24'552  | 24'552  | 1.3% | 1.3% |
| - Gasversorgung             | 11'679  | 11'679  | 12'019  | 12'019  | 12'135  | 12'135  | 12'210  | 12'210  | 12'338  | 12'338  | 1.4% | 1.4% |
| - Wasserwerk                | 4'461   | 4'461   | 4'712   | 4'712   | 4'554   | 4'554   | 4'591   | 4'591   | 4'638   | 4'638   | 1.0% | 1.0% |
| - Übriges                   | 2'176   | 2'176   | 2'227   | 2'227   | 2'280   | 2'280   | 2'333   | 2'333   | 2'389   | 2'389   | 2.4% | 2.4% |
| Bildung + Jugend            | 40'362  | 8'231   | 41'323  | 8'422   | 42'468  | 8'618   | 43'459  | 8'818   | 44'215  | 9'023   | 2.3% | 2.3% |
| - Schulverwaltung           | 1'236   | 39      | 1'246   | 39      | 1'426   | 39      | 1'438   | 40      | 1'449   | 40      | 4.0% | 0.8% |
| - Kindergartenstufe         | 3'110   | 6       | 3'240   | 6       | 3'371   | 6       | 3'503   | 6       | 3'636   | 6       | 4.0% | 0.8% |
| - Primarstufe               | 17'908  | 163     | 18'301  | 164     | 18'698  | 166     | 19'097  | 167     | 19'250  | 168     | 1.8% | 0.8% |
| - Tagesstrukturen           | 1'038   | 700     | 1'063   | 716     | 1'088   | 733     | 1'113   | 751     | 1'140   | 768     | 2.4% | 2.4% |
| - Musikschule               | 523     |         | 535     |         | 548     |         | 561     |         | 574     |         | 2.4% |      |
| - Liegenschaften            | 3'540   |         | 3'624   |         | 3'709   |         | 3'797   |         | 3'887   |         | 2.4% |      |
| - Volksschule Sonstiges     | 804     | 73      | 823     | 74      | 842     | 76      | 862     | 78      | 883     | 80      | 2.4% | 2.4% |
| - Sonderschulen (inkl. HPS) | 9'986   | 7'228   | 10'222  | 7'399   | 10'463  | 7'574   | 10'710  | 7'753   | 10'963  | 7'936   | 2.4% | 2.4% |
| - Übriges Abteilung Bildung | 700     | 19      | 716     | 20      | 733     | 20      | 750     | 21      | 768     | 21      | 2.4% | 2.4% |
| - Kind und Jugend           | 1'517   | 3       | 1'553   | 3       | 1'590   | 3       | 1'627   | 3       | 1'666   | 3       | 2.4% | 2.4% |
| Total                       | 221'189 | 223'891 | 225'607 | 223'282 | 229'895 | 234'663 | 235'473 | 239'479 | 241'879 | 245'283 | 2.3% | 2.3% |
| Ergebnis                    | 2'702   |         | -2'325  |         | 4'768   |         | 4'006   |         | 3'404   |         |      |      |

1) Liegenschaften etc.

2) ohne Gebührenhaushalte, nicht finanzpolitisch motiviert

3) Parkplatz-, Forstreservfonds etc.

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

WB = Wertberichtigungen

**Sekundarschulgemeinde  
Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)**

|                                       | 2017 Budget |        | 2018 Plan |        | 2019 Plan |        | 2020 Plan |        | 2021 Plan |        | Veränderung |       |
|---------------------------------------|-------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-------------|-------|
|                                       | Aufwand     | Ertrag | Aufwand   | Ertrag | Aufwand   | Ertrag | Aufwand   | Ertrag | Aufwand   | Ertrag | A           | E     |
| Allgemeine Verwaltung                 | 36          |        | 36        |        | 37        |        | 37        |        | 37        |        | 0.8%        |       |
| Bildung                               | 22'515      | 5'561  | 22'875    | 5'579  | 23'457    | 5'597  | 23'968    | 5'615  | 24'489    | 5'634  | 2.1%        | 0.3%  |
| - Sekundarstufe                       | 8'533       | 93     | 8'601     | 94     | 8'805     | 94     | 9'010     | 95     | 9'217     | 96     | 1.9%        | 0.8%  |
| - Musikschulen                        | 305         |        | 312       |        | 319       |        | 327       |        | 334       |        | 2.3%        |       |
| - Schulliegenschaften                 | 1'980       | 424    | 1'996     | 427    | 2'012     | 431    | 2'028     | 434    | 2'044     | 438    | 0.8%        | 0.8%  |
| - Tagesbetreuung                      | 26          | 18     | 27        | 18     | 27        | 19     | 28        | 19     | 28        | 20     | 2.3%        | 2.3%  |
| - Schulleitung und Schulverwaltung    | 2'279       | 72     | 2'331     | 72     | 2'465     | 72     | 2'522     | 72     | 2'579     | 72     | 3.1%        | 0.0%  |
| - Volksschule, Sonstiges              | 470         | 13     | 481       | 13     | 492       | 14     | 503       | 14     | 515       | 14     | 2.3%        | 2.3%  |
| - Sonderschulen                       | 4'112       | 559    | 4'206     | 572    | 4'303     | 585    | 4'402     | 598    | 4'503     | 612    | 2.3%        | 2.3%  |
| - Übriges                             | 4'810       | 4'382  | 4'920     | 4'382  | 5'034     | 4'382  | 5'149     | 4'382  | 5'267     | 4'382  | 2.3%        | 0.0%  |
| Kultur, Sport und Freizeit            |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| Gesundheit                            | 57          |        | 58        |        | 60        |        | 61        |        | 62        |        | 2.3%        |       |
| Soziale Sicherheit                    |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| Finanzen und Steuern                  | 2'320       | 17'798 | 2'095     | 16'524 | 3'352     | 19'164 | 3'352     | 19'695 | 3'352     | 20'235 | 9.6%        | 3.3%  |
| - Gemeindesteuern                     | 80          | 11'265 | 76        | 11'572 | 76        | 11'962 | 76        | 12'431 | 76        | 12'940 | -1.3%       | 3.5%  |
| - Ressourcenausgleich, Abgrenzung     |             |        |           |        |           | 191    |           | 257    |           | 90     |             |       |
| - Ressourcenausgleich, Auflösung      |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Ressourcenausgleich, Zuschuss       |             | 6'270  |           | 4'712  |           | 5'889  |           | 5'884  |           | 6'080  |             | -0.8% |
| - Ressourcenausgleich, übrige Gde.    |             | 261    |           | 237    |           | 238    |           | 239    |           | 239    |             | -2.1% |
| - Sonderlastenausgleich               |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Sonderlastenausgleich, übrige Gde.  |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Zinsen                              | 33          |        | 33        |        | 33        |        | 33        |        | 33        |        | 0.0%        |       |
| - Emmissionskosten                    |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Liegenschaften des Finanzvermögens  |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Buchgewinne/-verluste realisiert    | 1)          |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - WB Sachanlagen FV                   |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - WB Finanzanlagen FV                 |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Übriges                             |             | 3      |           | 3      |           | 3      |           | 3      |           | 3      |             |       |
| - Planmässige Abschreibungen VV       | 2)          | 2'207  | 1'986     |        | 3'243     | 882    | 3'243     | 882    | 3'243     | 882    | 10.1%       |       |
| - Ausserplanmässige Abschreibungen VV | 2)          |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Aufwertungen VV                     | 2)          |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Fonds im Fremdkapital               |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Fonds im Eigenkapital               |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Liegenschaftsfonds                  |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Rücklagen Globalbudget              |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Vorfinanzierungen                   |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| - Reserve                             |             |        |           |        |           |        |           |        |           |        |             |       |
| Total                                 | 24'928      | 23'359 | 25'064    | 22'102 | 26'904    | 24'761 | 27'418    | 25'310 | 27'940    | 25'868 | 2.9%        | 2.6%  |
| Ergebnis                              | -1'568      |        | -2'962    |        | -2'143    |        | -2'108    |        | -2'071    |        |             |       |

1) Liegenschaften etc.

2) nicht finanzpolitisch motiviert

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

WB = Wertberichtigungen

## Polit. Gemeinde

| Geldflussrechnung (1'000 Fr.)         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020        | 2021         | 5-Jahres-Total |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|----------------|
| <b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>      |              |              |              |             |              |                |
| Deckungslücke II                      | -36'731      | -43'194      | -39'130      | -41'336     | -43'533      |                |
| Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern  | 54'925       | 56'972       | 59'160       | 61'497      | 64'034       |                |
| Ordentlicher Deckungsbeitrag          | 18'194       | 13'778       | 20'030       | 20'160      | 20'502       |                |
| Zinssaldo                             | 1'790        | 1'883        | 2'001        | 2'191       | 2'105        |                |
| Deckungsbeitrag I                     | 19'984       | 15'661       | 22'031       | 22'351      | 22'607       |                |
| Grundstückgewinnsteuern               | 4'000        | 4'000        | 4'000        | 4'000       | 4'000        |                |
| Deckungsbeitrag II                    | 23'984       | 19'661       | 26'031       | 26'351      | 26'607       |                |
| Veränderung übriges Finanzvermögen 1) |              |              | -1'006       | -1'351      | -475         |                |
| Veränderung übriges Fremdkapital 1)   | -445         |              |              |             |              |                |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit | 23'539       | 19'661       | 25'025       | 25'000      | 26'132       | 119'357        |
| <b>II. Investitionstätigkeit</b>      |              |              |              |             |              |                |
| Investitionen VV allgemein            | -18'791      | -21'380      | -35'260      | -38'460     | -33'835      |                |
| Investitionen VV Darlehen etc. 2)     |              |              |              |             |              |                |
| Investitionen Sachanlagen FV          | -260         | -900         | -800         | -1'200      | -1'500       |                |
| Überträge aus betrieblichem Bereich   | 630          |              |              |             |              |                |
| Veränderung Abgrenzungen etc.         |              |              |              |             |              |                |
| Veränderung Rückstellungen etc.       |              |              |              |             |              |                |
| Geldfluss aus Investitionen           | -18'421      | -22'280      | -36'060      | -39'660     | -35'335      | -151'756       |
| <b>III. Finanzierungstätigkeit</b>    |              |              |              |             |              |                |
| Abnahme langfristige Schulden         | -5'000 3.4%  | -13'000 2.6% | -5'000 2.3%  | -5'000 1.1% | -10'000 1.2% |                |
| Zunahme langfristige Schulden         | 15'000 0.5%  | 10'000 0.5%  | 25'000 0.6%  | 20'000 1.0% | 10'000 1.0%  |                |
| Veränderung Finanzanlagen             |              |              |              |             |              |                |
| Abnahme kurzfristiger Bereich 3)      | -35'000 0.5% | -5'000 3.4%  | -13'000 2.6% | -5'000 2.3% | -5'000 1.1%  |                |
| Zunahme kurzfristiger Bereich 3)      | 5'000 3.4%   | 13'000 2.6%  | 5'000 2.3%   | 5'000 1.1%  | 10'000 1.2%  |                |
| Veränderung interne Kontokorrente     | 229 0.0%     | -976 0.0%    | 27 0.0%      | -4 0.0%     | 200 0.0%     |                |
| Abnahme kurzfristige Finanzanlagen    |              |              |              |             |              |                |
| Zunahme kurzfristige Finanzanlagen    |              |              |              |             |              |                |
| Geldfluss aus Finanzierungen          | -19'771      | 4'024        | 12'027       | 14'996      | 5'200        | 16'476         |
| <b>IV. Zusammenfassung</b>            |              |              |              |             |              |                |
| Veränderung flüssige Mittel           | -14'653      | 1'405        | 991          | 337         | -4'003       | -15'923        |
| Endbestand flüssige Mittel            | 10'432       | 11'837       | 12'828       | 13'165      | 9'162        |                |
| Zielliquidität 4)                     | 10'000       | 10'000       | 10'000       | 10'000      | 10'000       |                |
| Endbestand verzinsliche Schulden 5)   | 78'006       | 83'006       | 95'006       | 110'006     | 115'006      |                |
| Durchschnitt verzinsliche Schulden 5) | 1.59%        | 1.35%        | 0.98%        | 0.93%       | 0.93%        |                |

1) inkl. Abgrenzung Ressourcenausgleich

2) Darlehen, Beteiligungen, Grundkapitalien etc. (144/145)

3) kurzfristiger Anteil langfristige Verbindlichkeiten

4) gem. Angabe Gemeinde

5) inkl. kurzfristiger Anteil

| Besondere Berücksichtigung                          |        |      |
|-----------------------------------------------------|--------|------|
| Bereich                                             | Betrag | Jahr |
| Veränderung übriges Fremdkapital, BVK-Sanierung 1/2 | -445   | 2017 |

| Fälligkeitsstruktur zu Beginn der Planung (1.1.) |        |          |               |          |
|--------------------------------------------------|--------|----------|---------------|----------|
| Verzinsliche Schulden                            |        |          | Finanzanlagen |          |
| Verfall                                          | Betrag | Zinssatz | Betrag        | Zinssatz |
| 2017                                             | 35'000 | 0.5%     | -             | 0.0%     |
| 2018                                             | 5'000  | 3.4%     | -             | 0.0%     |
| 2019                                             | 13'000 | 2.6%     | -             | 0.0%     |
| 2020                                             | 5'000  | 2.3%     | -             | 0.0%     |
| 2021                                             | 5'000  | 1.1%     | -             | 0.0%     |
| 2022                                             | 10'000 | 1.2%     | -             | 0.0%     |
| 2023                                             | 5'000  | 2.4%     | -             | 0.0%     |
| 2024                                             | 10'000 | 1.5%     | -             | 0.0%     |
| 2025                                             | 5'006  | 0.7%     | -             | 0.0%     |
| 2026                                             | 5'000  | 1.4%     | -             | 0.0%     |
| später                                           | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| Total                                            | 98'006 | 1.4%     | -             |          |
| Zinsbindung (Jahre)                              |        | 3.6      |               |          |



## Sekundarschulgemeinde

| Geldflussrechnung (1'000 Fr.)                              | 2017      | 2018     | 2019     | 2020    | 2021      | 5-Jahres-Total |
|------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|---------|-----------|----------------|
| <b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>                           |           |          |          |         |           |                |
| Deckungslücke II                                           | -10'593   | -12'515  | -11'711  | -12'145 | -12'617   |                |
| Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern                       | 11'265    | 11'572   | 11'962   | 12'431  | 12'940    |                |
| Ordentlicher Deckungsbeitrag                               | 671       | -943     | 251      | 286     | 323       |                |
| Zinssaldo                                                  | -33       | -33      | -33      | -33     | -33       |                |
| Deckungsbeitrag                                            | 638       | -976     | 218      | 253     | 290       |                |
| Veränderung übriges Finanzvermögen 1)                      |           |          | -191     | -257    | -90       |                |
| Veränderung übriges Fremdkapital 1)                        | -109      |          |          |         |           |                |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit                      | 529       | -976     | 27       | -4      | 200       | -224           |
| <b>II. Investitionstätigkeit</b>                           |           |          |          |         |           |                |
| Investitionen VV allgemein                                 | -300      |          |          |         |           |                |
| Investitionen VV Darlehen etc. 2)                          |           |          |          |         |           |                |
| Investitionen Sachanlagen FV                               |           |          |          |         |           |                |
| Überträge aus betrieblichem Bereich                        |           |          |          |         |           |                |
| Veränderung Abgrenzungen etc.                              |           |          |          |         |           |                |
| Veränderung Rückstellungen etc.                            |           |          |          |         |           |                |
| Geldfluss aus Investitionen                                | -300      | -        | -        | -       | -         | -300           |
| <b>III. Finanzierungstätigkeit</b>                         |           |          |          |         |           |                |
| Abnahme langfristige Schulden                              |           |          |          |         |           |                |
| Zunahme langfristige Schulden                              |           |          |          |         |           |                |
| Veränderung Finanzanlagen                                  |           |          |          |         |           |                |
| Abnahme kurzfristiger Bereich 3)                           |           |          |          |         |           |                |
| Zunahme kurzfristiger Bereich 3)                           |           |          |          |         |           |                |
| Veränderung interne Kontokorrente                          | -229 0.0% | 976 0.0% | -27 0.0% | 4 0.0%  | -200 0.0% |                |
| Abnahme kurzfristige Finanzanlagen                         |           |          |          |         |           |                |
| Zunahme kurzfristige Finanzanlagen                         |           |          |          |         |           |                |
| Geldfluss aus Finanzierungen                               | -229      | 976      | -27      | 4       | -200      | 524            |
| <b>IV. Zusammenfassung</b>                                 |           |          |          |         |           |                |
| Veränderung flüssige Mittel                                | -         | -        | -        | -       | -         | -              |
| Endbestand flüssige Mittel                                 | -         | -        | -        | -       | -         | -              |
| Zielliquidität 4)                                          |           |          |          |         |           |                |
| Endbestand verzinsliche Schulden 5)                        |           |          |          |         |           |                |
| Durchschnitt verzinsliche Schulden 5)                      |           |          |          |         |           |                |
| 1) inkl. Abgrenzung Ressourcenausgleich                    |           |          |          |         |           |                |
| 2) Darlehen, Beteiligungen, Grundkapitalien etc. (144/145) |           |          |          |         |           |                |
| 3) kurzfristiger Anteil langfristige Verbindlichkeiten     |           |          |          |         |           |                |
| 4) gem. Angabe Gemeinde                                    |           |          |          |         |           |                |
| 5) inkl. kurzfristiger Anteil                              |           |          |          |         |           |                |

| Besondere Berücksichtigung                          |        |      |
|-----------------------------------------------------|--------|------|
| Bereich                                             | Betrag | Jahr |
| Veränderung übriges Fremdkapital, BVK-Sanierung 1/2 | -109   | 2017 |

| Fälligkeitsstruktur zu Beginn der Planung (1.1.) |        |          |               |          |
|--------------------------------------------------|--------|----------|---------------|----------|
| Verzinsliche Schulden                            |        |          | Finanzanlagen |          |
| Verfall                                          | Betrag | Zinssatz | Betrag        | Zinssatz |
| 2017                                             | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| 2018                                             | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| 2019                                             | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| 2020                                             | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| 2021                                             | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| 2022                                             | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| 2023                                             | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| 2024                                             | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| 2025                                             | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| 2026                                             | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| später                                           | -      | 0.0%     | -             | 0.0%     |
| Total                                            | -      | 0.0%     | -             |          |
| Zinsbindung (Jahre)                              |        |          |               |          |

| Polit. Gemeinde                       | 2017           |                | 2018           |                | 2019           |                | 2020           |                | 2021           |                | Veränderung 5 J. |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)         | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       |                  |
| <b>Finanzvermögen</b>                 |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Flüssige Mittel                     | 10'432         |                | 11'837         |                | 12'828         |                | 13'165         |                | 9'162          |                | -12%             |
| - Interne Kontokorrente 1)            | 2'688          |                | 3'664          |                | 3'637          |                | 3'641          |                | 3'441          |                | 28%              |
| - Externe Kontokorrente               | 5              |                | 5              |                | 5              |                | 5              |                | 5              |                | 0%               |
| - Kurzfristige Finanzanlagen 2)       |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Langfristige Finanzanlagen 3)       |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Übrige Finanzanlagen                | 1'357          |                | 1'357          |                | 1'357          |                | 1'357          |                | 1'357          |                | 0%               |
| - Sachanlagen                         | 73'050         |                | 73'950         |                | 74'750         |                | 75'950         |                | 77'450         |                | 6%               |
| - Anteil IR (TA etc.)                 |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Übriges Finanzvermögen              | 31'726         |                | 31'726         |                | 32'732         |                | 34'083         |                | 34'558         |                | 9%               |
| <b>Total Finanzvermögen</b>           | <b>119'258</b> |                | <b>122'539</b> |                | <b>125'310</b> |                | <b>128'201</b> |                | <b>125'973</b> |                | <b>6%</b>        |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>            |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - VV allgemein                        | 142'220        |                | 148'231        |                | 246'651        |                | 266'773        |                | 280'784        |                | 97%              |
| - Darlehen, Beteiligungen etc.        | 5'102          |                | 5'102          |                | 5'102          |                | 5'102          |                | 5'102          |                | 0%               |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b>      | <b>147'322</b> |                | <b>153'333</b> |                | <b>251'753</b> |                | <b>271'875</b> |                | <b>285'886</b> |                | <b>94%</b>       |
| <b>Fremdkapital</b>                   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Interne Kontokorrente 1)            |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Externe Kontokorrente               |                | 6'258          |                | 6'258          |                | 6'258          |                | 6'258          |                | 6'258          | 0%               |
| - Übrige Laufende Verbindlichkeiten   |                | 22'632         |                | 22'632         |                | 22'632         |                | 22'632         |                | 22'632         | 0%               |
| - Kfr. Anteil lfr. Schulden 4)        |                | 35'000         |                | 43'000         |                | 35'000         |                | 35'000         |                | 40'000         | 14%              |
| - Derivative Finanzinstrumente        |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Übrige kfr. Verbindlichkeiten       |                | 6'240          |                | 6'240          |                | 6'240          |                | 6'240          |                | 6'240          | 0%               |
| - Langfristige Schulden               |                | 43'006         |                | 40'006         |                | 60'006         |                | 75'006         |                | 75'006         | 74%              |
| - Anteil IR (Rückstellungen etc.)     |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Passivierte Investitionsbeiträge 5) |                | 1'760          |                | 2'660          |                | 58             |                | -3'167         |                | -5'415         | -408%            |
| - Übriges Fremdkapital                |                | 4'851          |                | 4'851          |                | 4'851          |                | 4'851          |                | 4'851          | 0%               |
| <b>Total Fremdkapital</b>             |                | <b>119'747</b> |                | <b>125'647</b> |                | <b>135'045</b> |                | <b>146'820</b> |                | <b>149'572</b> | <b>25%</b>       |
| <b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Spezialfinanzierungen 6)            |                | 56'869         |                | 62'585         |                | 70'811         |                | 78'043         |                | 83'669         | 47%              |
| - Fonds 7)                            |                | 3'045          |                | 3'045          |                | 3'045          |                | 3'045          |                | 3'045          | 0%               |
| - Vorfinanzierungen                   |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Liegenschaftsfonds                  |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| <b>Zweckfreies Eigenkapital</b>       |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Reserve 8)                          |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                  |
| - Bewertungsreserve                   |                |                |                |                |                | 78'800         |                | 78'800         |                | 78'800         |                  |
| - Bilanzüberschuss/-fehlbetrag        |                | <b>86'919</b>  |                | <b>84'594</b>  |                | <b>89'362</b>  |                | <b>93'368</b>  |                | <b>96'772</b>  | <b>11%</b>       |
| <b>Total Eigenkapital</b>             |                | <b>146'833</b> |                | <b>150'224</b> |                | <b>242'018</b> |                | <b>253'256</b> |                | <b>262'286</b> | <b>79%</b>       |
| <b>Total</b>                          | <b>266'580</b> | <b>266'580</b> | <b>275'871</b> | <b>275'871</b> | <b>377'063</b> | <b>377'063</b> | <b>400'076</b> | <b>400'076</b> | <b>411'858</b> | <b>411'858</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) entfällt bei definitiver Einführung HRM2

6) Gebührenhaushalte

7) inkl. Globalbudgets

8) finanzpolitische Reserve gem. §129GGneu

R = inkl. Restatement Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2

TA = Transitorische Aktiven

VV = Verwaltungsvermögen

IR = Investitionsrechnung

| Besondere Berücksichtigung        |        |      |
|-----------------------------------|--------|------|
| Bereich                           | Betrag | Jahr |
| Restatement HRM2, Zunahme VV + EK | 78'800 | 2019 |

| Sekundarschulgemeinde                 | 2017    |          | 2018    |          | 2019    |          | 2020    |          | 2021    |          | Veränderung 5 J. |
|---------------------------------------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|------------------|
|                                       | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven |                  |
| <b>Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)</b>  |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| <b>Finanzvermögen</b>                 |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Flüssige Mittel                     |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Interne Kontokorrente 1)            |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Externe Kontokorrente               |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Kurzfristige Finanzanlagen 2)       |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Langfristige Finanzanlagen 3)       |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Übrige Finanzanlagen                |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Sachanlagen                         |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Anteil IR (TA etc.)                 |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Übriges Finanzvermögen              | 1'533   |          | 1'533   |          | 1'724   |          | 1'981   |          | 2'071   |          | 35%              |
| <b>Total Finanzvermögen</b>           | 1'533   |          | 1'533   |          | 1'724   |          | 1'981   |          | 2'071   |          | 35%              |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>            |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - VV allgemein                        | 19'859  |          | 17'873  |          | 31'630  |          | 28'387  |          | 25'145  |          | 27%              |
| - Darlehen, Beteiligungen etc.        |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b>      | 19'859  |          | 17'873  |          | 31'630  |          | 28'387  |          | 25'145  |          | 27%              |
| <b>Fremdkapital</b>                   |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Interne Kontokorrente 1)            |         | 2'688    |         | 3'664    |         | 3'637    |         | 3'641    |         | 3'441    | 28%              |
| - Externe Kontokorrente               |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Übrige Laufende Verbindlichkeiten   |         | 937      |         | 937      |         | 937      |         | 937      |         | 937      | 0%               |
| - Kfr. Anteil lfr. Schulden 4)        |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Derivative Finanzinstrumente        |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Übrige kfr. Verbindlichkeiten       |         | 122      |         | 122      |         | 122      |         | 122      |         | 122      | 0%               |
| - Langfristige Schulden               |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Anteil IR (Rückstellungen etc.)     |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Passivierte Investitionsbeiträge 5) |         |          |         |          | -882    |          | -1'763  |          | -2'645  |          |                  |
| - Übriges Fremdkapital                |         | 32       |         | 32       |         | 32       |         | 32       |         | 32       | 0%               |
| <b>Total Fremdkapital</b>             |         | 3'779    |         | 4'755    |         | 3'847    |         | 2'969    |         | 1'888    | -50%             |
| <b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>   |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Fonds 6)                            |         | 1'906    |         | 1'906    |         | 1'906    |         | 1'906    |         | 1'906    | 0%               |
| - Vorfinanzierungen                   |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Liegenschaftsfonds                  |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| <b>Zweckfreies Eigenkapital</b>       |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Reserve 7)                          |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Bewertungsreserve                   |         |          |         |          | 17'000  |          | 17'000  |          | 17'000  |          |                  |
| - Bilanzüberschuss/-fehlbetrag        | 15'707  |          | 12'745  |          | 10'602  |          | 8'493   |          | 6'422   |          | -59%             |
| <b>Total Eigenkapital</b>             | 17'613  |          | 14'651  |          | 29'508  |          | 27'399  |          | 25'328  |          | 44%              |
| <b>Total</b>                          | 21'392  | 21'392   | 19'406  | 19'406   | 33'354  | 33'354   | 30'368  | 30'368   | 27'216  | 27'216   |                  |

1) intern = innerhalb Finanzplanung

2) Festgelder etc.

3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr

4) Fälligkeit unter 1 Jahr (inkl. Bankkontokorrente, Finanzintermediäre etc.)

5) entfällt bei definitiver Einführung HRM2

6) inkl. Globalbudgets

7) finanzpolitische Reserve gem. §129GGneu

R = inkl. Restatement Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2

TA = Transitorische Aktiven

VV = Verwaltungsvermögen

IR = Investitionsrechnung

| Besondere Berücksichtigung        |        |      |
|-----------------------------------|--------|------|
| Bereich                           | Betrag | Jahr |
| Restatement HRM2, Zunahme VV + EK | 17'000 | 2019 |

| Polit. Gemeinde                                    | 2017      | 2018    | 2019    | 2020   | 2021   |               |
|----------------------------------------------------|-----------|---------|---------|--------|--------|---------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                  | 1,2,3)    |         |         |        |        |               |
| Einwohner, zivilrechtlich                          | 25'000    | 25'400  | 25'800  | 26'200 | 26'600 |               |
| Steuerfuss                                         | 100%      | 100%    | 100%    | 100%   | 100%   |               |
| <b>Finanzwirtschaftliche Kennzahlen</b>            |           |         |         |        |        | Periode       |
| Selbstfinanzierungsanteil                          | 11.9%     | 9.5%    | 11.9%   | 11.8%  | 11.7%  | → 11.4% ø     |
| Beherrschung laufende Ausgaben, real               | 5.1%      | 0.0%    | 0.7%    | -0.1%  | -0.3%  | ↗ 1.1% ø      |
| Selbstfinanzierungsgrad                            | 131%      | 92%     | 74%     | 69%    | 79%    | → 83% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                               | 0.7%      | 0.6%    | 0.5%    | 0.4%   | 0.5%   | ↑ 0.5% ø      |
| Kapitaldienstanteil                                | 8.2%      | 8.5%    | 6.5%    | 7.2%   | 8.2%   | → 7.7% ø      |
| Bruttoverschuldungsanteil                          | 55%       | 57%     | 60%     | 65%    | 66%    | ↗ 60% ø       |
| Nettovermögensquotient                             | 4) 2%     | -1%     | -16%    | -36%   | -45%   | → -19% ø      |
| Nettovermögen (Franken je Einwohner)               | 4) 51     | -18     | -375    | -832   | -1'091 | ↓ -453 ø      |
| Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)        | 6         | 4       | 6       | 5      | 6      | 6 5 Jahre     |
| <b>Haushaltgleichgewicht</b>                       |           |         |         |        |        |               |
| Eigenkapitalquote                                  | 42%       | 40%     | 55%     | 54%    | 54%    | ↑ 49% ø       |
| Zinsbelastungsquote                                | 5) 1.8%   | 1.7%    | 1.8%    | 2.1%   | 2.1%   | ↑ 1.9% ø      |
| Investitionsanteil                                 | 10.1%     | 10.7%   | 16.1%   | 16.7%  | 15.1%  | → 13.7% ø     |
| Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)    | 6)        | 36      |         |        |        | ↑             |
| Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken) | 7) -9'802 | -15'601 | -11'708 | -6'128 | -962   |               |
| Selbstfinanzierungsquotient                        | 8) 28.6%  | 17.5%   | 29.7%   | 29.7%  | 29.4%  | ↑ 27.1% ø     |

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 Kennzahlendefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

5) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

6) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

7) mittelfristig = gleitender Zehnjahreswert Steuerhaushalt

8) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. Gemeindegesetz >= - 3%)

| Sekundarschulgemeinde                              | 2017     | 2018   | 2019   | 2020   | 2021    |         |              |
|----------------------------------------------------|----------|--------|--------|--------|---------|---------|--------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                  | 1,2,3)   |        |        |        |         |         |              |
| Einwohner, zivilrechtlich                          | 26'440   | 26'845 | 27'250 | 27'655 | 28'060  |         |              |
| Steuerfuss                                         | 19%      | 19%    | 19%    | 19%    | 19%     |         |              |
| <b>Finanzwirtschaftliche Kennzahlen</b>            |          |        |        |        |         | Periode |              |
| Selbstfinanzierungsanteil                          | 2.7%     | -4.4%  | 0.9%   | 1.0%   | 1.2%    | ↓       | 0.3% ø       |
| Beherrschung laufende Ausgaben, real               | 5.6%     | -0.2%  | 0.3%   | -0.4%  | -0.4%   | ↗       | 1.0% ø       |
| Selbstfinanzierungsgrad                            | 213%     | k.A.   | k.A.   | k.A.   | k.A.    | ↑       | 141% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                               | 0.3%     | 0.3%   | 0.3%   | 0.3%   | 0.3%    | ↑       | 0.3% ø       |
| Kapitaldienstanteil                                | 9.8%     | 9.3%   | 10.2%  | 10.0%  | 9.8%    | →       | 9.8% ø       |
| Bruttoverschuldungsanteil                          | 16%      | 21%    | 20%    | 19%    | 18%     | ↑       | 19% ø        |
| Nettovermögensquotient                             | 4) -20%  | -28%   | -25%   | -22%   | -19%    | ↑       | -23% ø       |
| Nettovermögen (Franken je Einwohner)               | 4) -85   | -120   | -110   | -99    | -88     | ↑       | -100 ø       |
| Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)        | 4        | 4      | 4      | 4      | 4       |         | 4 5 Jahre    |
| <b>Haushaltgleichgewicht</b>                       |          |        |        |        |         |         |              |
| Eigenkapitalquote                                  | 81%      | 73%    | 88%    | 90%    | 93%     | ↑       | 85% ø        |
| Zinsbelastungsquote                                | 5) 0.6%  | 0.9%   | 0.8%   | 0.8%   | 0.7%    | ↑       | 0.7% ø       |
| Investitionsanteil                                 | 1.3%     | 0.0%   | 0.0%   | 0.0%   | 0.0%    | ↑       | 0.3% ø       |
| Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)    | 6) 10    | 4      | 13     | 12     | 11      | ↘       |              |
| Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken) | 7) 5'529 | 1'395  | -2'513 | -7'552 | -11'102 |         |              |
| Selbstfinanzierungsquotient                        | 8) 6.6%  | -9.8%  | 2.1%   | 2.4%   | 2.6%    | ↑       | 0.8% ø       |

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 Kennzahlendefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

5) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

6) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

7) mittelfristig = gleitender Zehnjahreswert Steuerhaushalt

8) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. Gemeindegesetz >= - 3%)

| <b>Gesamthaushalt</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        | 2017   | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|---------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,2,3) |        |         |         |         |         |               |
| Einwohner, zivilrechtlich                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        | 25'000 | 25'400  | 25'800  | 26'200  | 26'600  |               |
| Gesamtsteuerfuss                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 4)     | 119%   | 119%    | 119%    | 119%    | 119%    |               |
| <b>Finanzwirtschaftliche Kennzahlen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |        |         |         |         |         | Periode       |
| Selbstfinanzierungsanteil                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        | 11.0%  | 8.2%    | 10.9%   | 10.8%   | 10.6%   | → 10.3% ø     |
| Beherrschung laufende Ausgaben, real                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        | 5.1%   | 0.0%    | 0.6%    | -0.1%   | -0.3%   | ↗ 1.1% ø      |
| Selbstfinanzierungsgrad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        | 132%   | 87%     | 74%     | 69%     | 79%     | → 84% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        | 0.6%   | 0.6%    | 0.5%    | 0.4%    | 0.4%    | ↑ 0.5% ø      |
| Kapitaldienstanteil                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        | 8.4%   | 8.6%    | 6.9%    | 7.5%    | 8.3%    | → 7.9% ø      |
| Bruttoverschuldungsanteil                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        | 50%    | 52%     | 54%     | 59%     | 60%     | ↗ 55% ø       |
| Nettovermögensquotient                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5)     | -1%    | -5%     | -18%    | -33%    | -41%    | → -20% ø      |
| Nettovermögen (Franken je Einwohner)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 5)     | -34    | -138    | -485    | -931    | -1'178  | ↓ -553 ø      |
| Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        | 6      | 4       | 6       | 5       | 6       | 6 5 Jahre     |
| <b>Haushaltgleichgewicht</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |        |         |         |         |         |               |
| Eigenkapitalquote                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        | 46%    | 43%     | 59%     | 57%     | 57%     | ↑ 53% ø       |
| Zinsbelastungsquote                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6)     | 1.7%   | 1.6%    | 1.7%    | 2.0%    | 2.0%    | ↑ 1.8% ø      |
| Investitionsanteil                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        | 9.2%   | 9.6%    | 14.6%   | 15.1%   | 13.7%   | → 12.4% ø     |
| Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 7)     |        | 18      |         |         |         | ↑             |
| Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 8)     | -4'273 | -14'206 | -14'221 | -13'680 | -12'064 |               |
| Selbstfinanzierungsquotient                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 9)     | 24.9%  | 12.9%   | 25.0%   | 25.1%   | 24.9%   | ↑ 22.7% ø     |
| 1) durch die Berücksichtigung teilweise konsolidierter und bereinigter Werte weichen die Kennzahlen von der offiziellen Berechnung ab<br>2) Vergleichbarkeit mit HRM1 nur sehr eingeschränkt möglich (neue Kennzahldefinition und neue Rechnungslegung)<br>3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag<br>4) inkl. Schule(n)<br>5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)<br>6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins<br>7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital<br>8) mittelfristig = gleitender Zehnjahreswert Steuerhaushalt<br>9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. Gemeindegesetz >= - 3%) |        |        |         |         |         |         |               |
| <b>Spezifische Werte</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |        |        |         |         |         |         |               |
| <b>(Franken je Einwohner)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |        |         |         |         |         |               |
| Steuerkraft (kalkulatorisch)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | 2'156  | 2'201   | 2'251   | 2'305   | 2'365   |               |
| Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10)    | 1'009  | 738     | 1'017   | 1'015   | 1'011   | 958 ø         |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 10)    | -763   | -842    | -1'367  | -1'468  | -1'272  | -1'142 ø      |
| Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 10)    | -10    | -35     | -31     | -46     | -56     | -36 ø         |
| Haushaltüberschuss/-defizit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 10)    | 235    | -139    | -381    | -499    | -318    | -220 ø        |
| Nettovermögen I                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        | -34    | -138    | -485    | -931    | -1'178  |               |
| Eigenkapital Steuerhaushalt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        | 4'265  | 3'996   | 7'719   | 7'678   | 7'618   |               |
| Spezialfinanzierungen Gebührenhaushalte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        | 2'275  | 2'464   | 2'745   | 2'979   | 3'145   |               |

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

## Besondere Berücksichtigung Änderung im Umfeld

### Steuergesetz

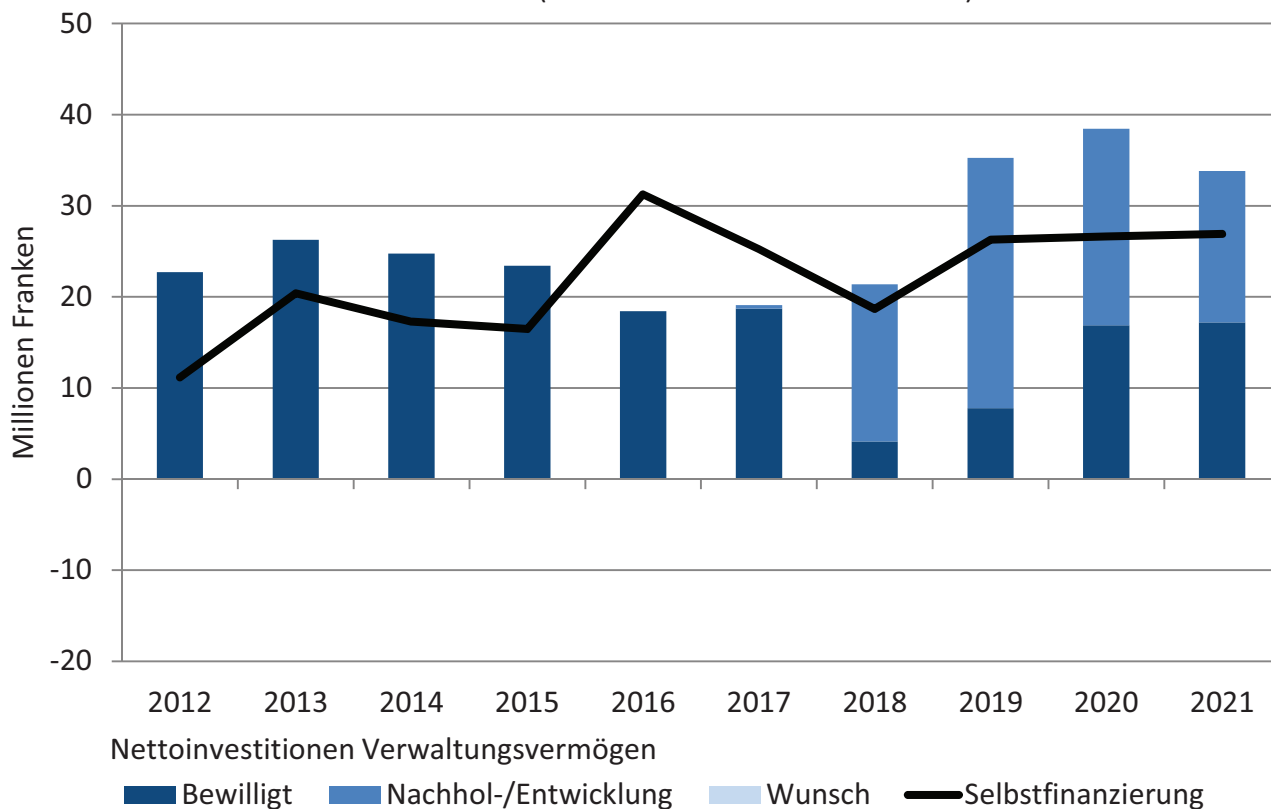
In den Legislaturzielen setzt sich der Regierungsrat den "Erhalt der Position im interkantonalen und internationalen Steuerwettbewerb" zum Ziel. Gemäss Zürcher Steuerbelastungsmonitor 2015 liegt die Steuerbelastung für natürliche Personen beim nationalen Durchschnitt. Während mittlere Einkommen moderat besteuert werden, ist die Besteuerung der sehr hohen und niedrigen Einkommen deutlich stärker als in den meisten Kantonen. Juristische Personen werden im Kanton Zürich vergleichsweise stark mit Steuern belastet. Die Stimmbürger des Kantons Zürich haben im 2011 und 2013 verschiedene Steuervorlagen zur Mehr- bzw. Minderbelastung abgelehnt. Auf 2016 treten Detailanpassungen in Kraft (Umsetzung FABI, Abzug berufsnaher Ausbildung etc.) und neue Vorlagen werden im Kantonsrat entschieden (Verrechnung von Geschäftsverlusten mit Grundstückgewinnen, Beilagen zur Steuererklärung, Steuerpflicht von Vereinen, Schutz von Benachteiligten vor übermässiger Besteuerung etc.).

Auf internationalen Druck zur Beseitigung des "unfairen" Steuerwettbewerbs wurde die Unternehmenssteuerreform III (USR) angestossen. Im Juni 2016 wurden von den eidgenössischen Räten folgende Gesetzesänderungen beschlossen: Abschaffung bestehender Steuerregimes (kantonale Regelungen für Holding-, Domicilgesellschaften etc.), Einführung einer Patentbox und optionale Einführung einer kantonalen Importförderung in Form von erhöhten Abzügen (150 %) für inländische F&E-Aufwendungen. Kantone können zudem Steuerabzüge auf überschüssigem Eigenkapital gewähren, wenn sie im Gegenzug die Dividenden auf grossen Beteiligungen zu mindestens 60 % der regulären Einkommenssteuer unterstellen. Zur Finanzierung der Senkung der allgemeinen Gewinnsteuersätze auf kantonaler Ebene, für die Erhaltung des bestehenden Steueraufkommens, wird der Kantonsanteil an den direkten Bundessteuern von 17 auf 21,2 % erhöht. Gegen die Vorlage wurde das Referendum angekündigt, eine Volksabstimmung könnte im Februar 2017 stattfinden. Bevor das rechtskräftige Gesetz vorliegt, können die Auswirkungen nicht beurteilt werden. Es wird davon ausgegangen, dass die Änderungen nicht vor 2019 in Kraft treten. Im Kanton Zürich machen die Unternehmenssteuern ca. einen Fünftel des gesamten Steuerertrages aus, davon entrichten die Sondergesellschaften ca. 10 %. Der Regierungsrat will die USR gemäss RRB 629/2016 wie folgt umsetzen: Zum Erhalt des Steuersubstrates sollen alle gemäss bundesrechtlicher Vorgabe möglichen Massnahmen im grösstmöglichen Umfang übernommen werden. Zusätzlich soll der Steuersatz für die Gewinnsteuer von 8 auf 6 % gesenkt werden. Der Einfluss auf das Gesamtsteuersubstrat kann für die Gemeinden ohne Stadt Zürich auf knapp 4 % geschätzt werden. Dieser Betrag reduziert sich um mögliche Kompensationen und Mehreinnahmen aus der Erhöhung der Teilbesteuerung von Dividenden. Weil die Entlastungen ihr volles Ausmass erst zwischen 2021 und 2023 erreichen dürften, wird in der Planung mit keinen Veränderungen im Steuertarif gerechnet.

→ Nach der Ablehnung der Unternehmenssteuerreform auf eidgenössischer Ebene ist noch keine neue Vorlage absehbar. Der Fipla rechnet mit keiner wesentlichen Änderung am Steuergesetz

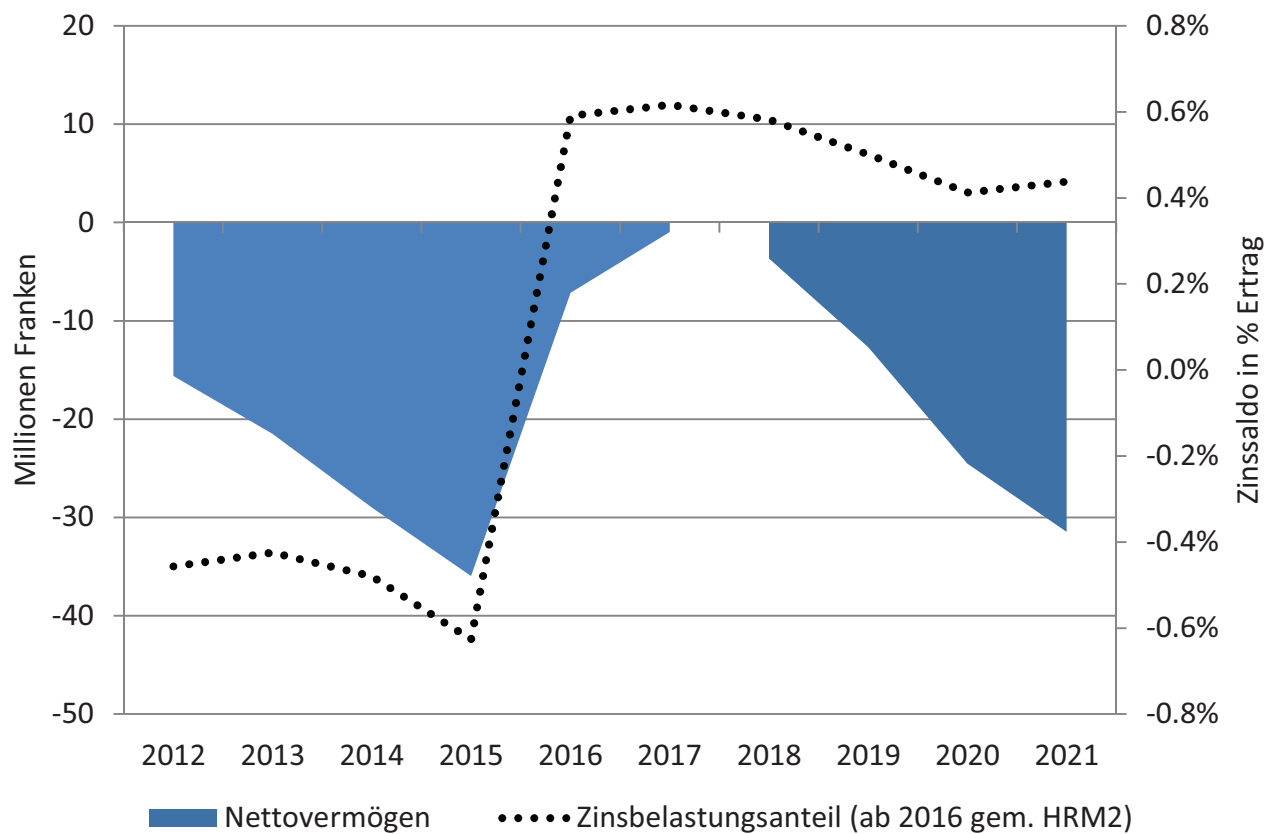
## Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



## Nettovermögen und Zinsbelastung

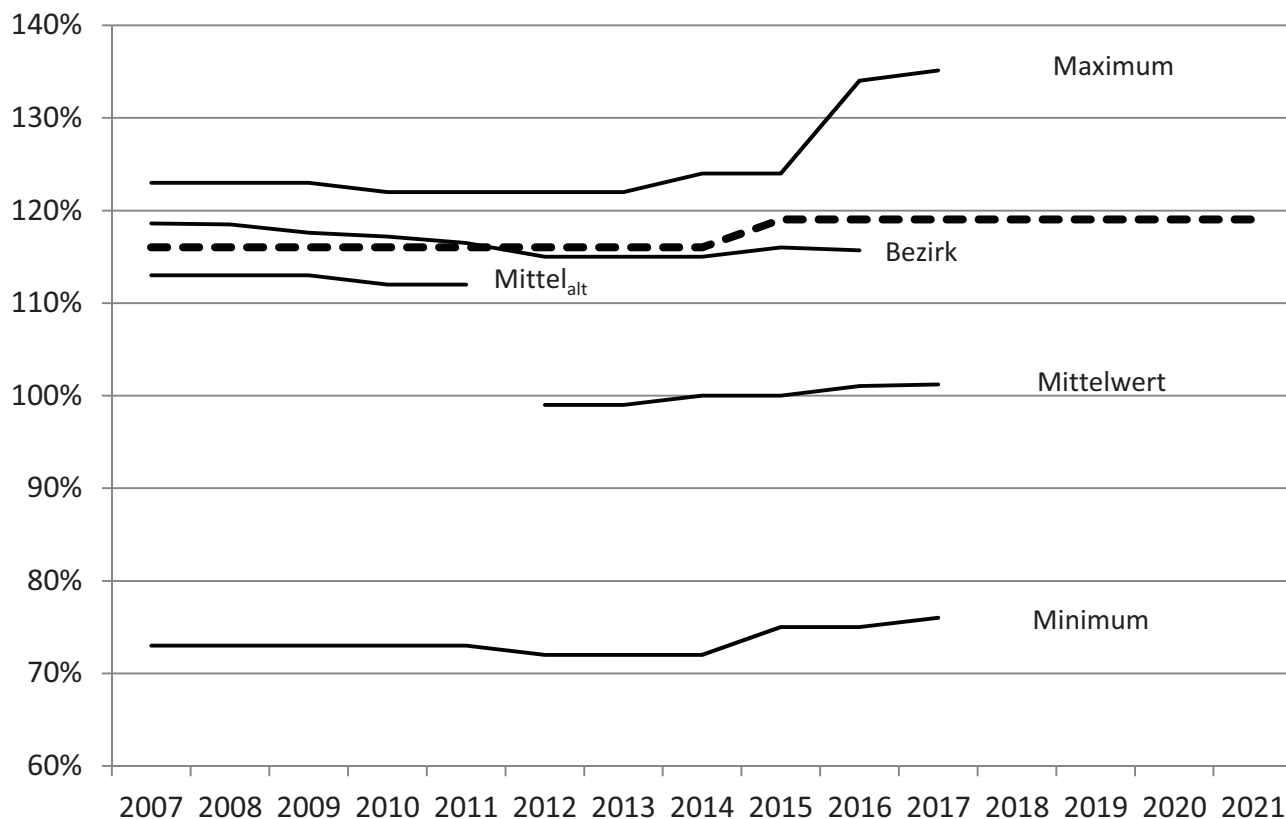
Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)





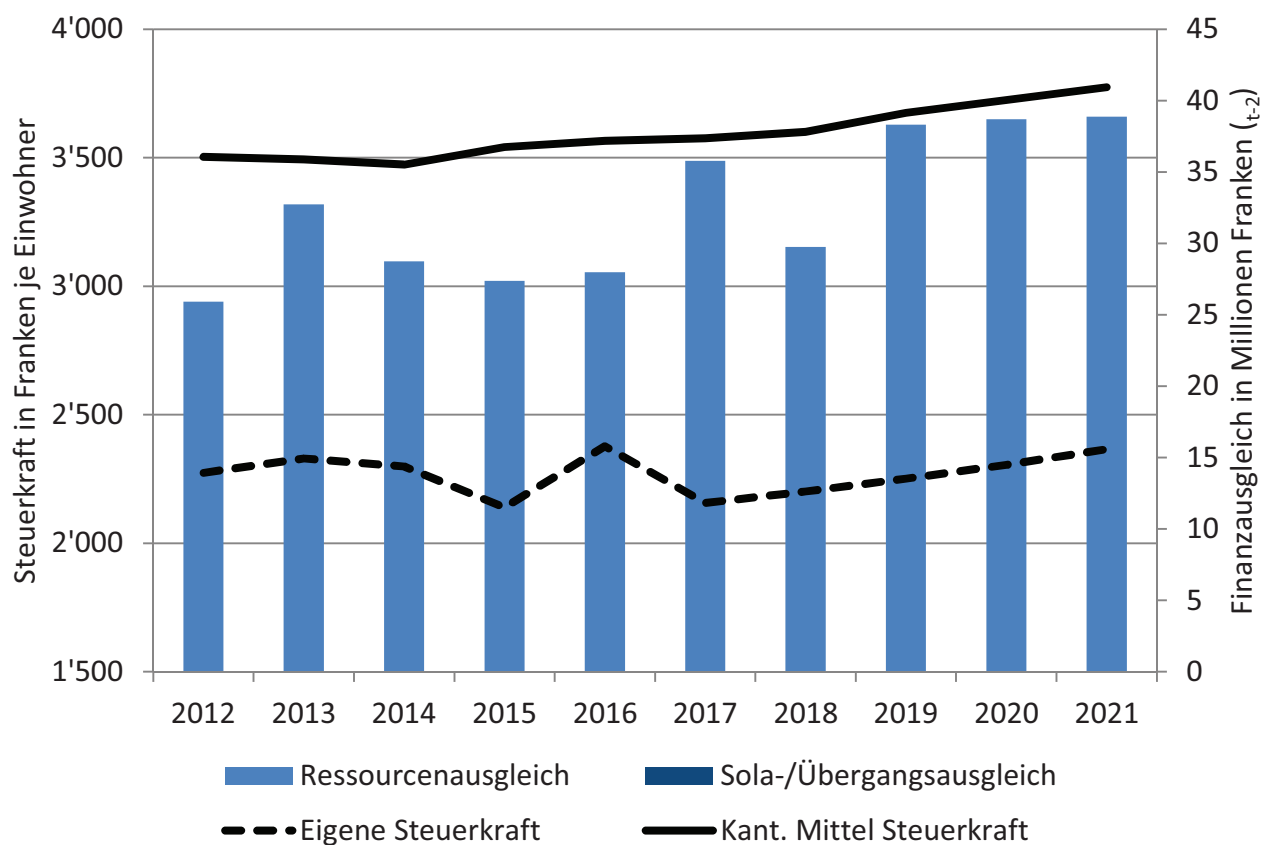
## Steuerfussentwicklung

Gesamtsteuerfuss



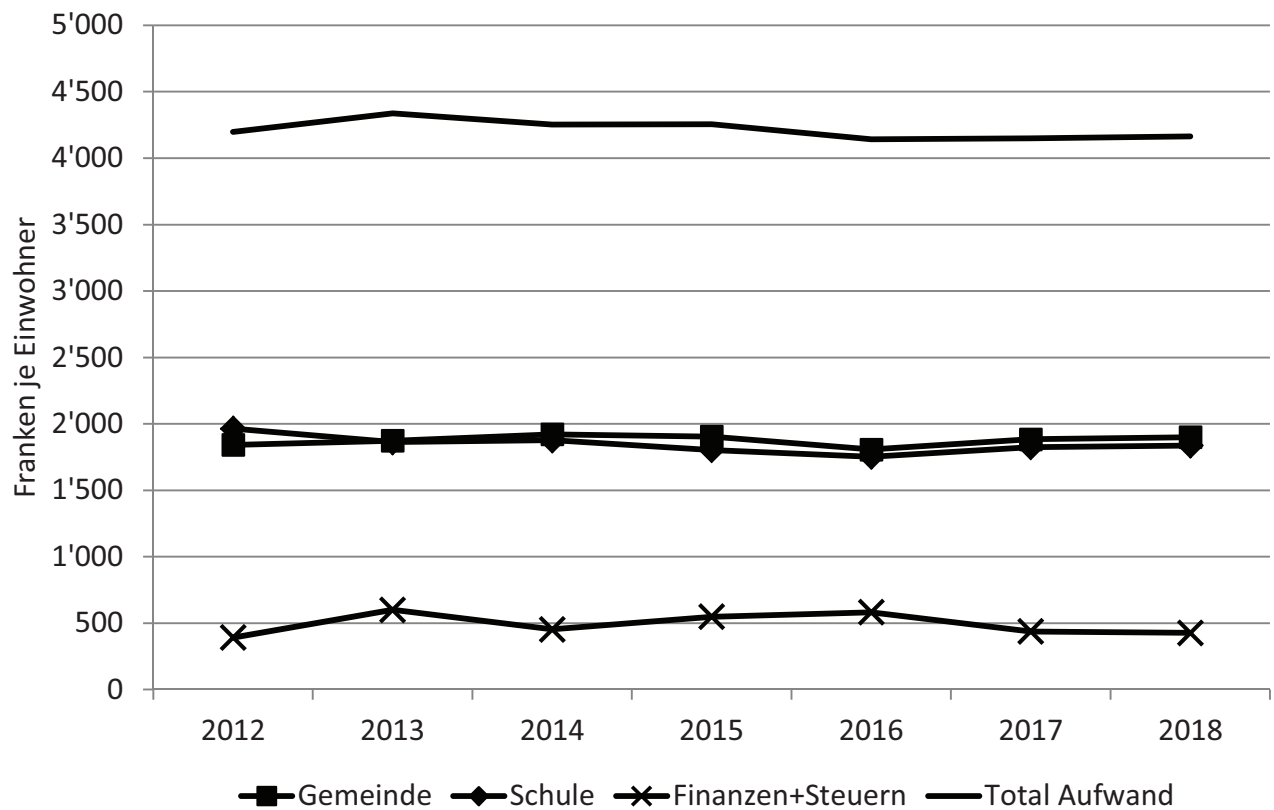
## Steuerkraft und Finanzausgleich

Steuerhaushalt



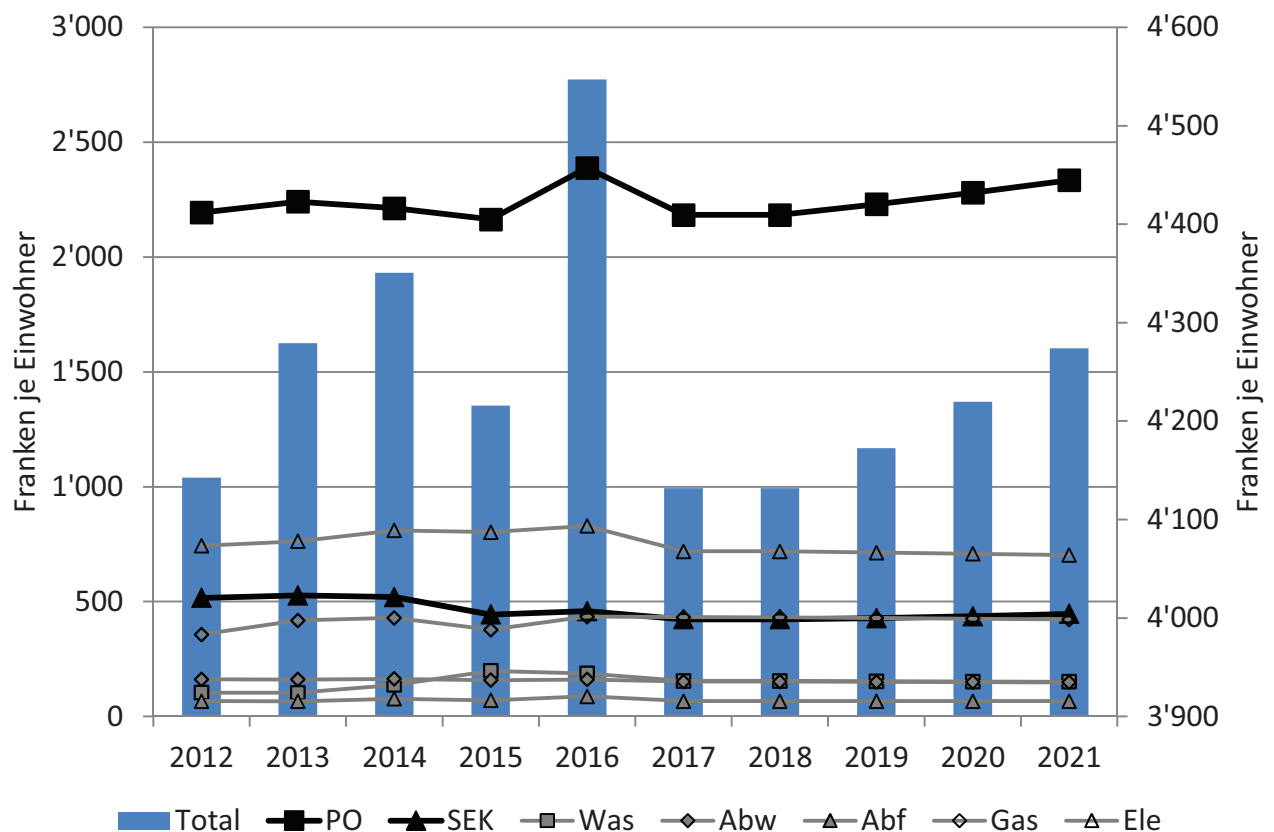
## Entwicklung spezifischer Aufwand

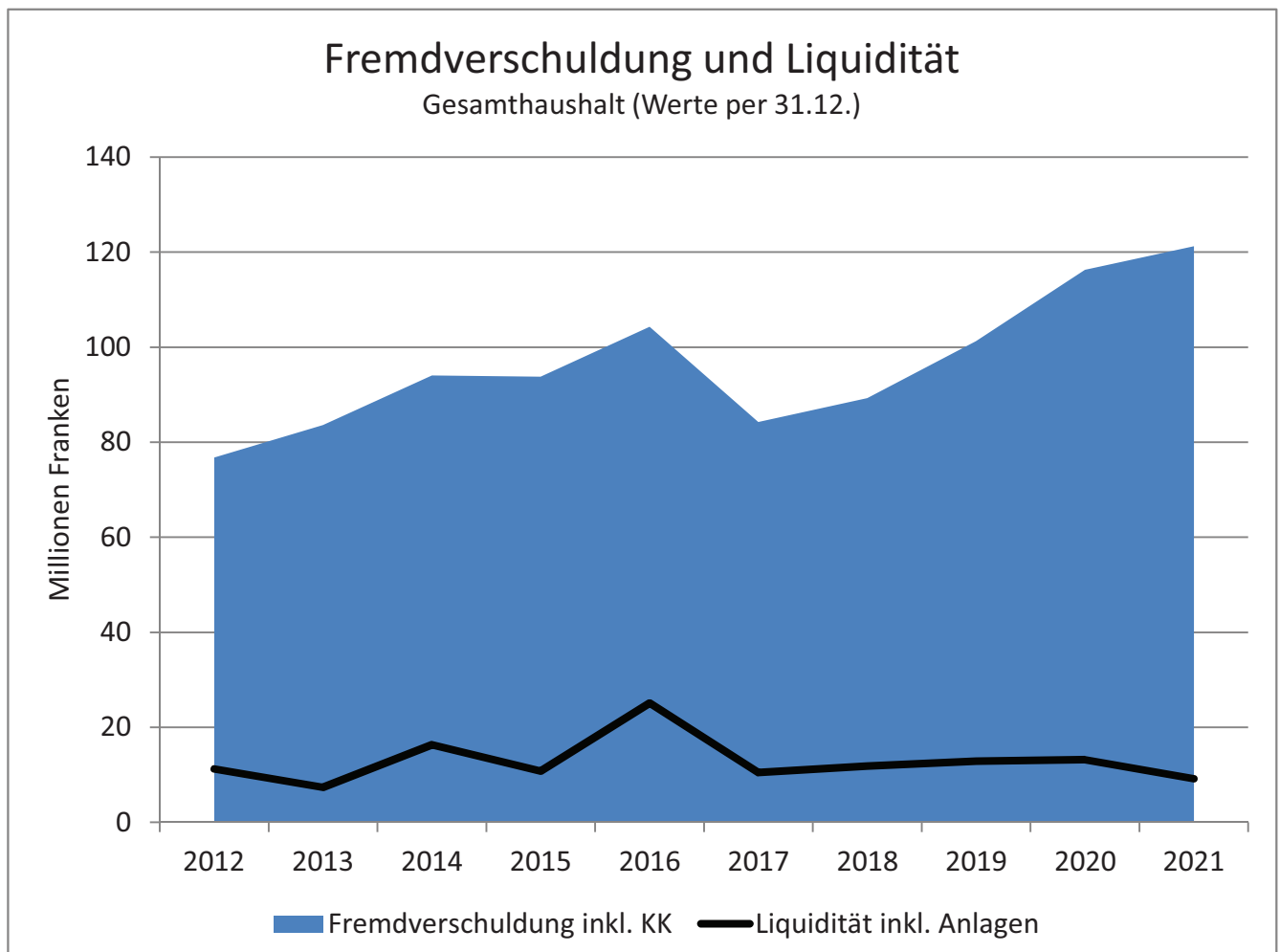
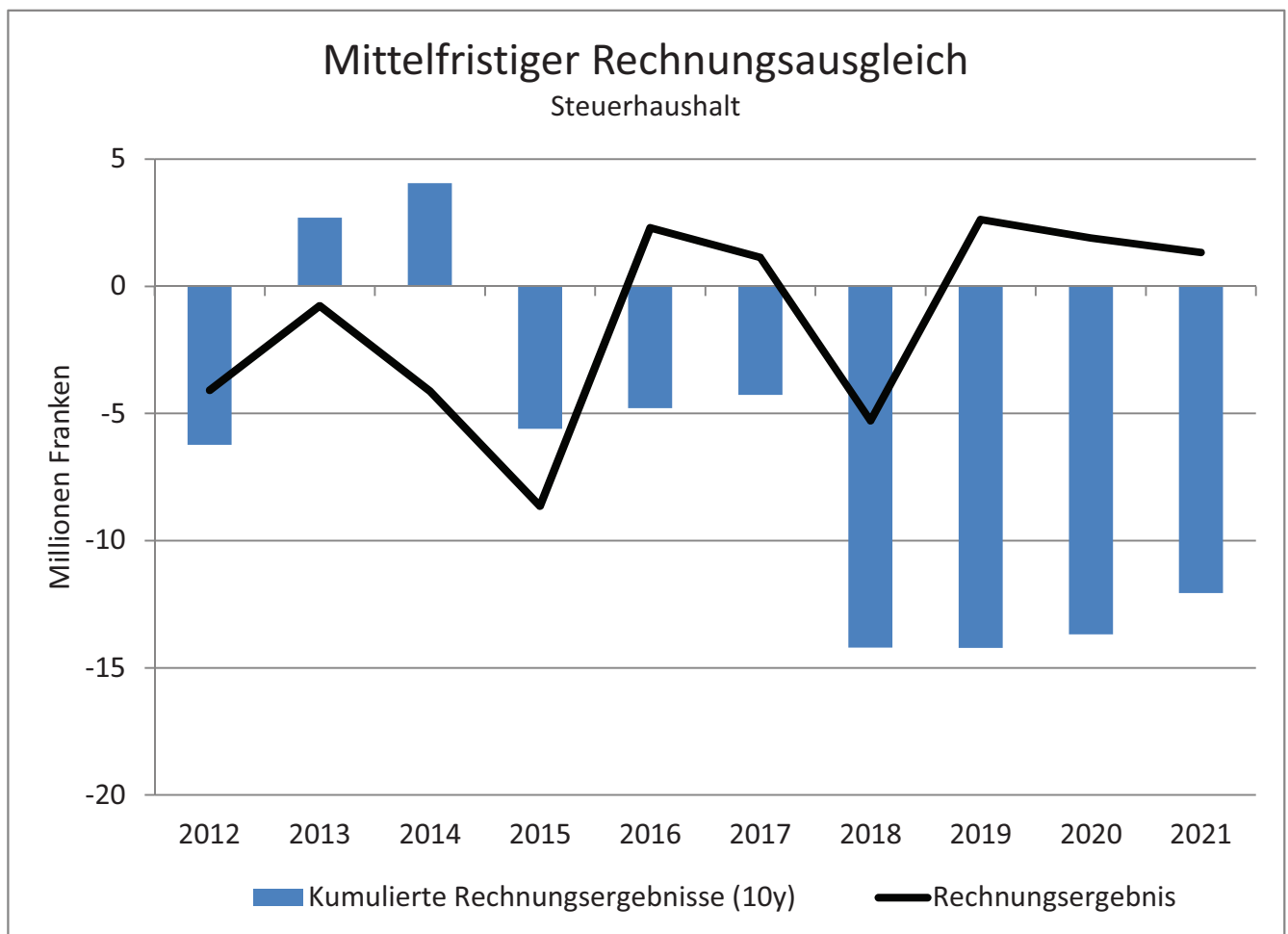
Steuerhaushalt



## Steuer- und Gebührenbelastung

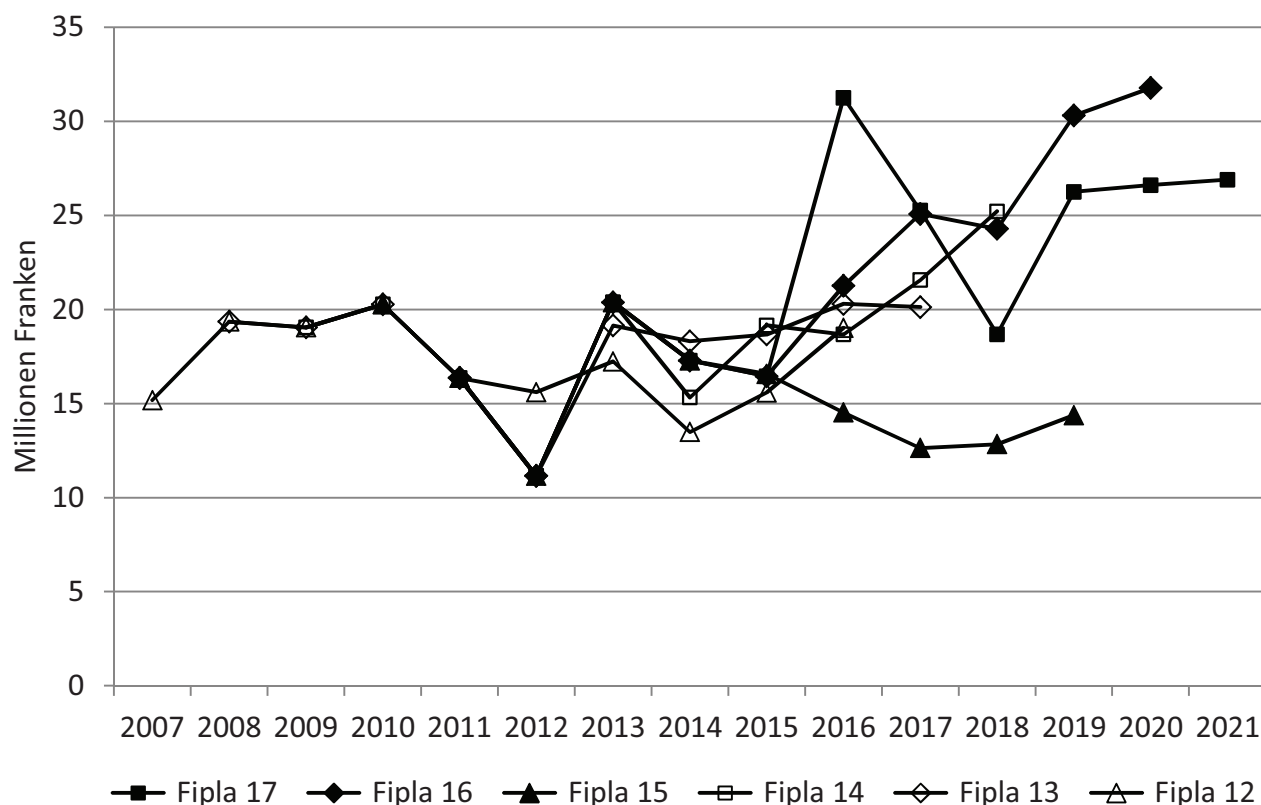
Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)





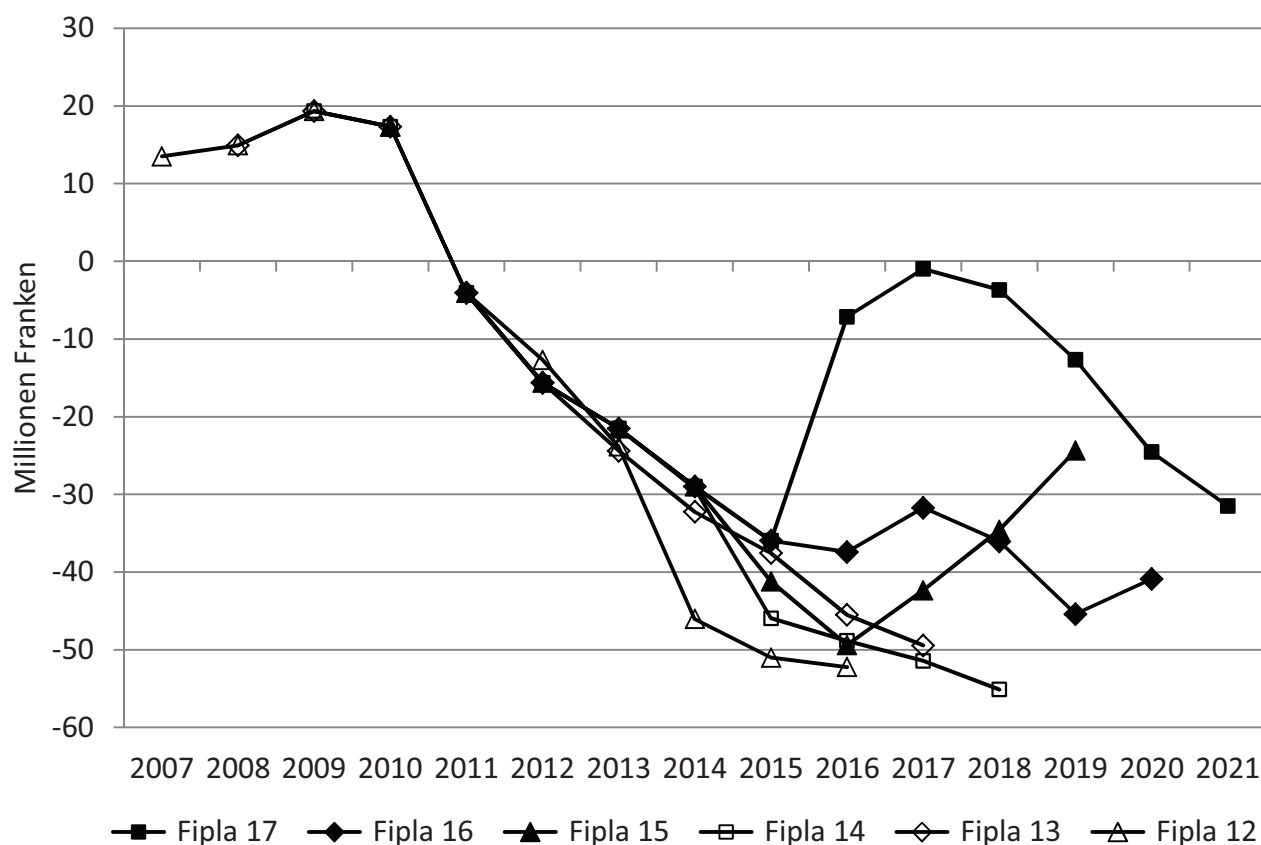
## Entwicklung Selbstfinanzierung

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



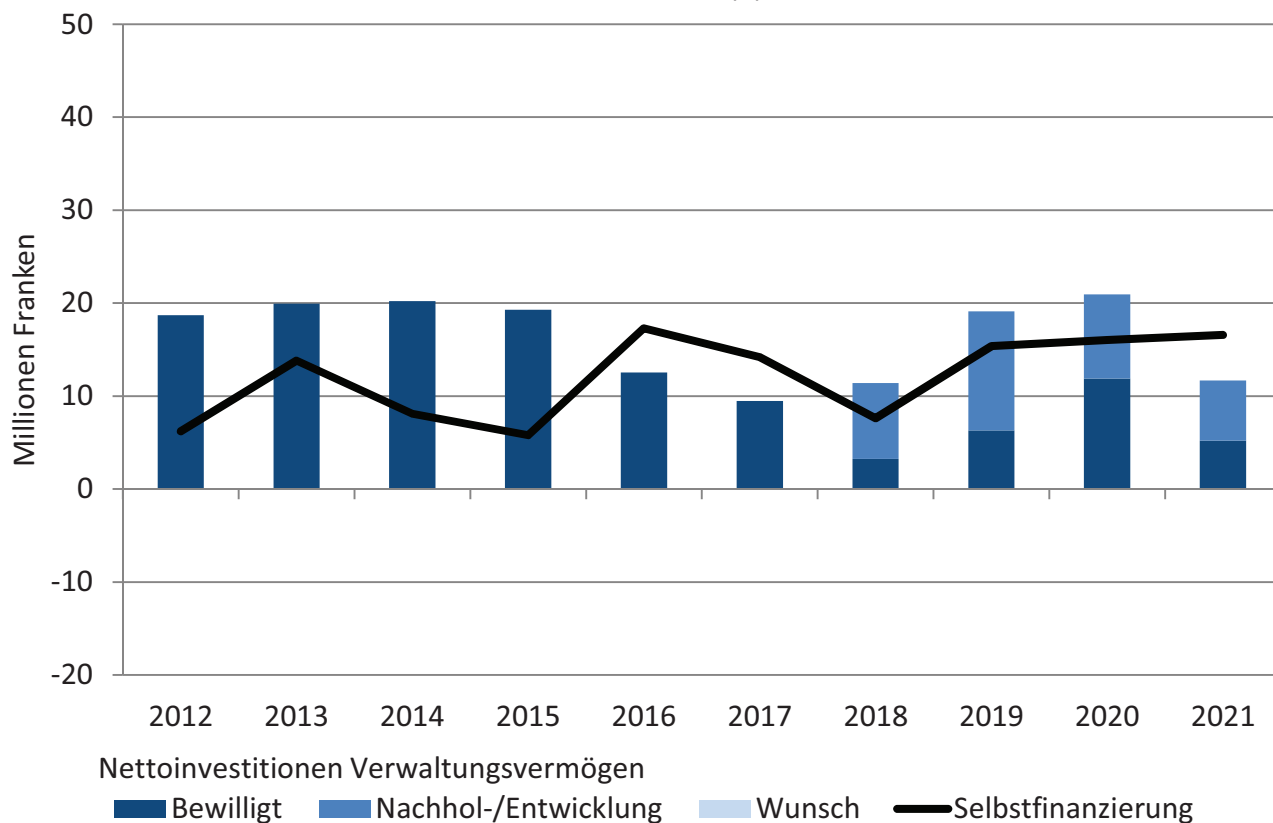
## Entwicklung Nettovermögen

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



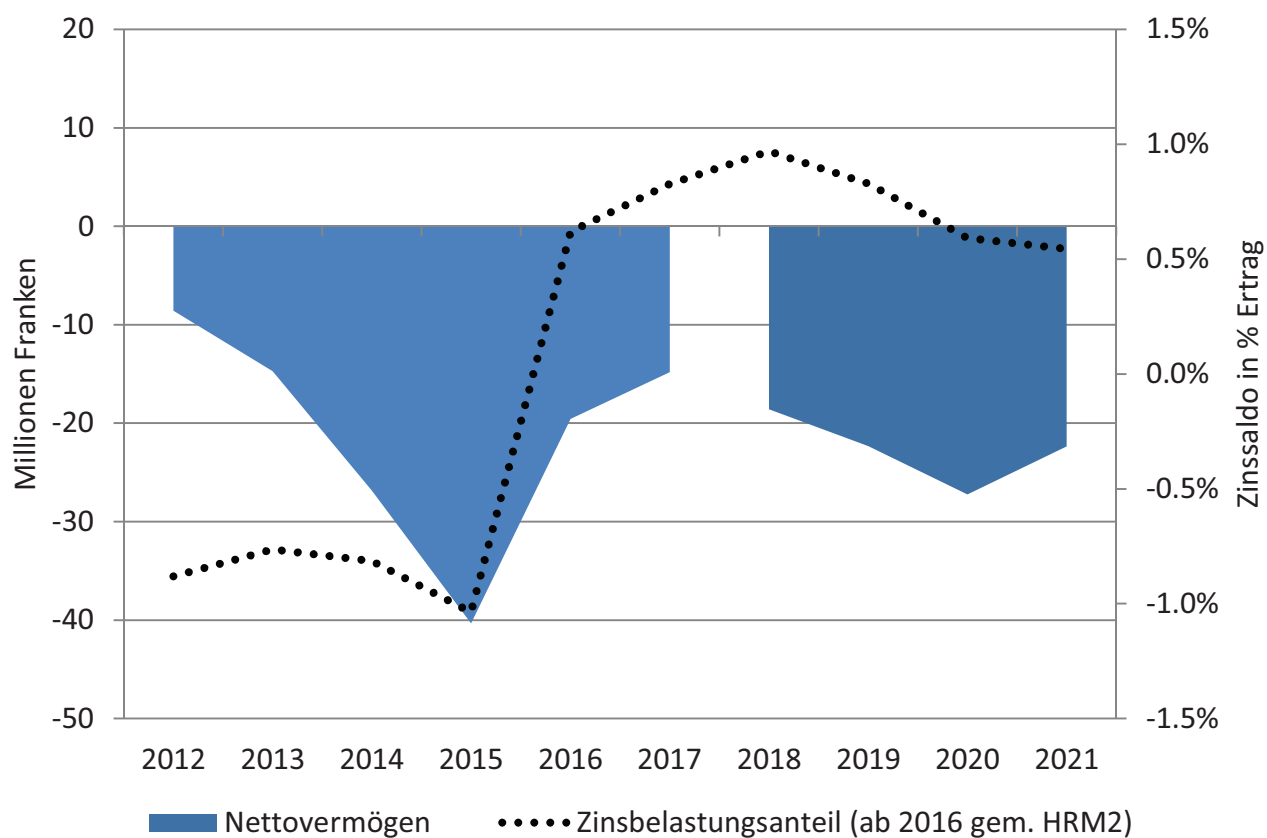
## Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Steuerhaushalt(e)



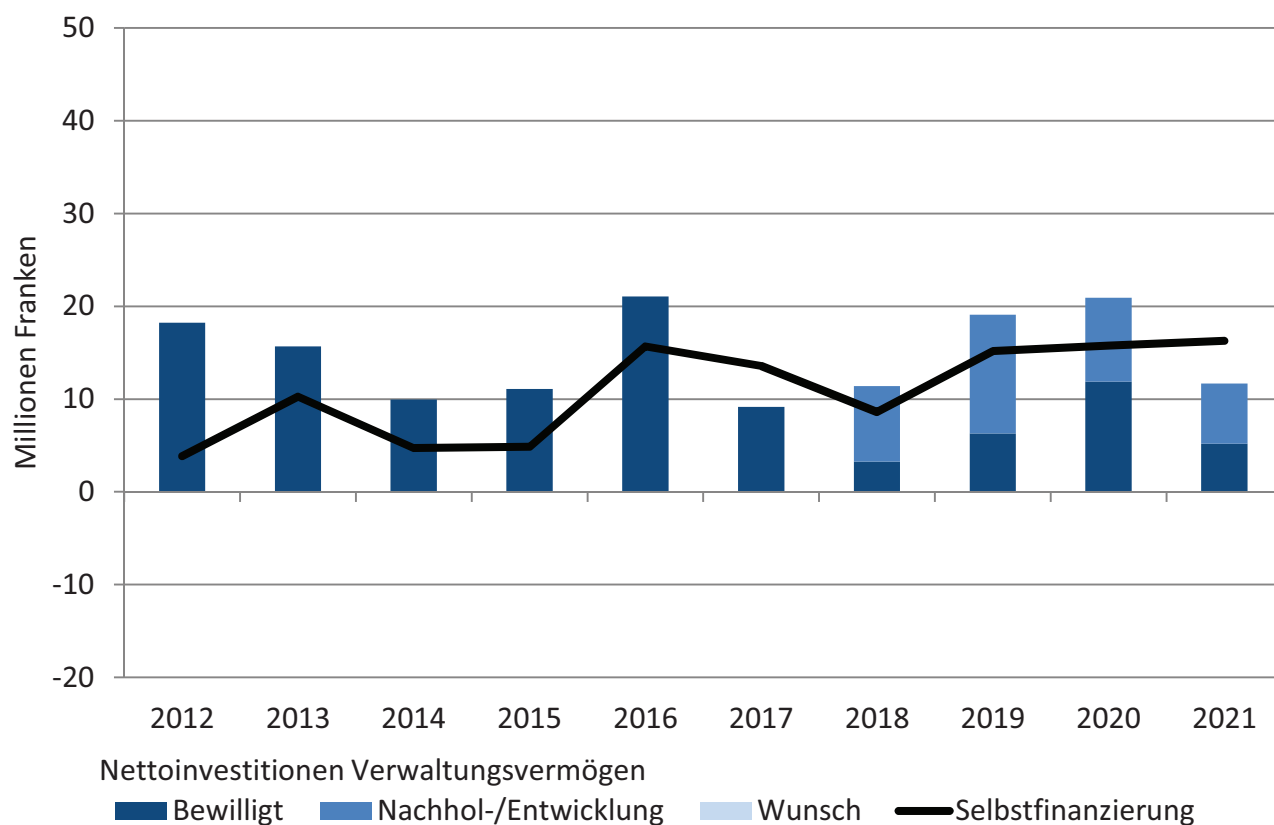
## Nettovermögen und Zinsbelastung

Steuerhaushalt(e)



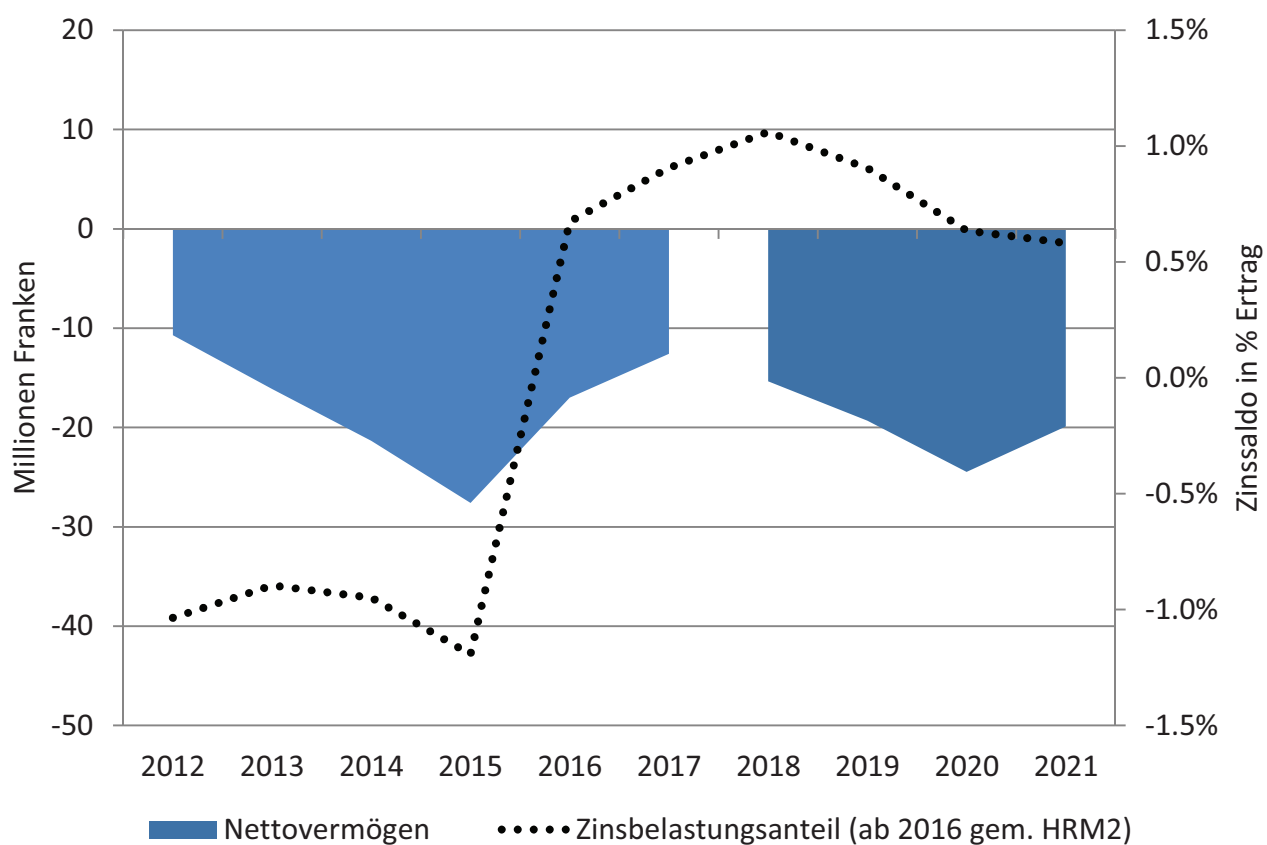
## Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Politische Gemeinde



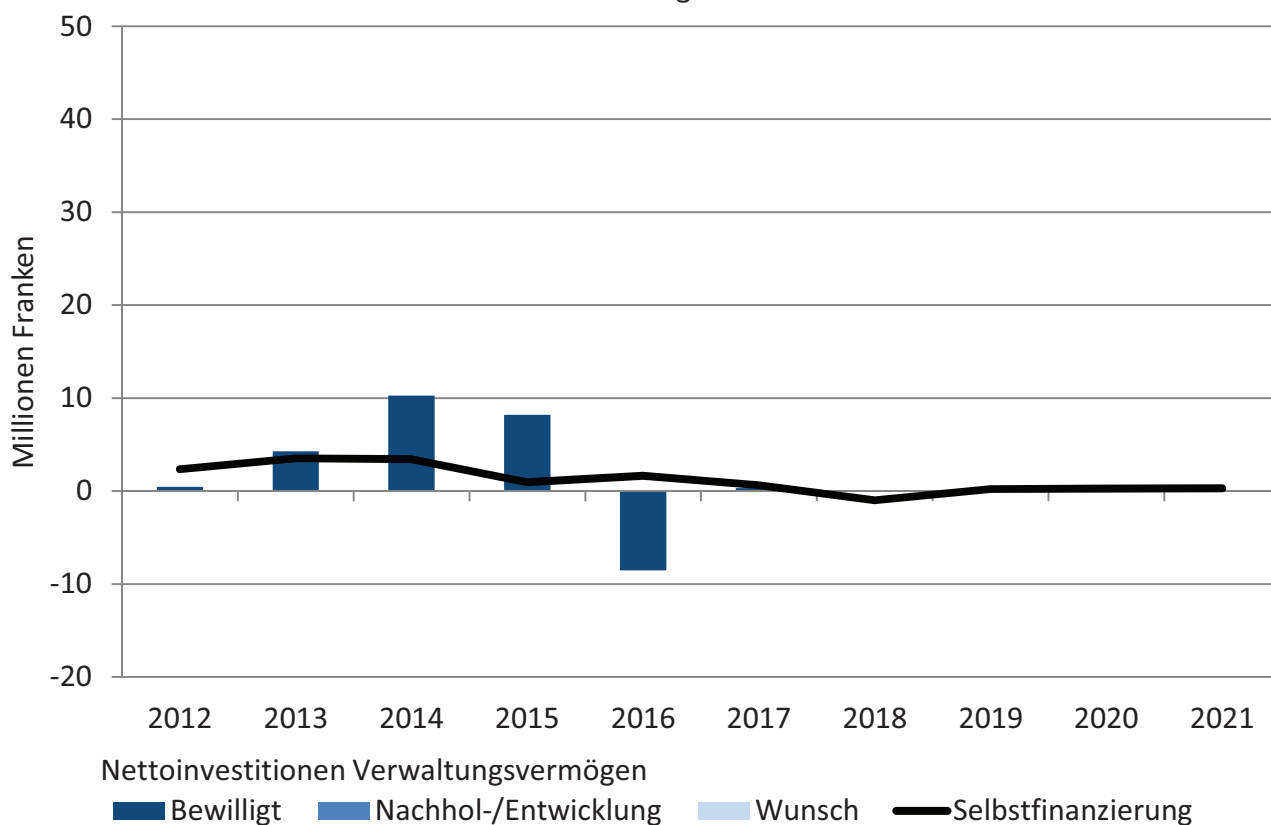
## Nettovermögen und Zinsbelastung

Politische Gemeinde



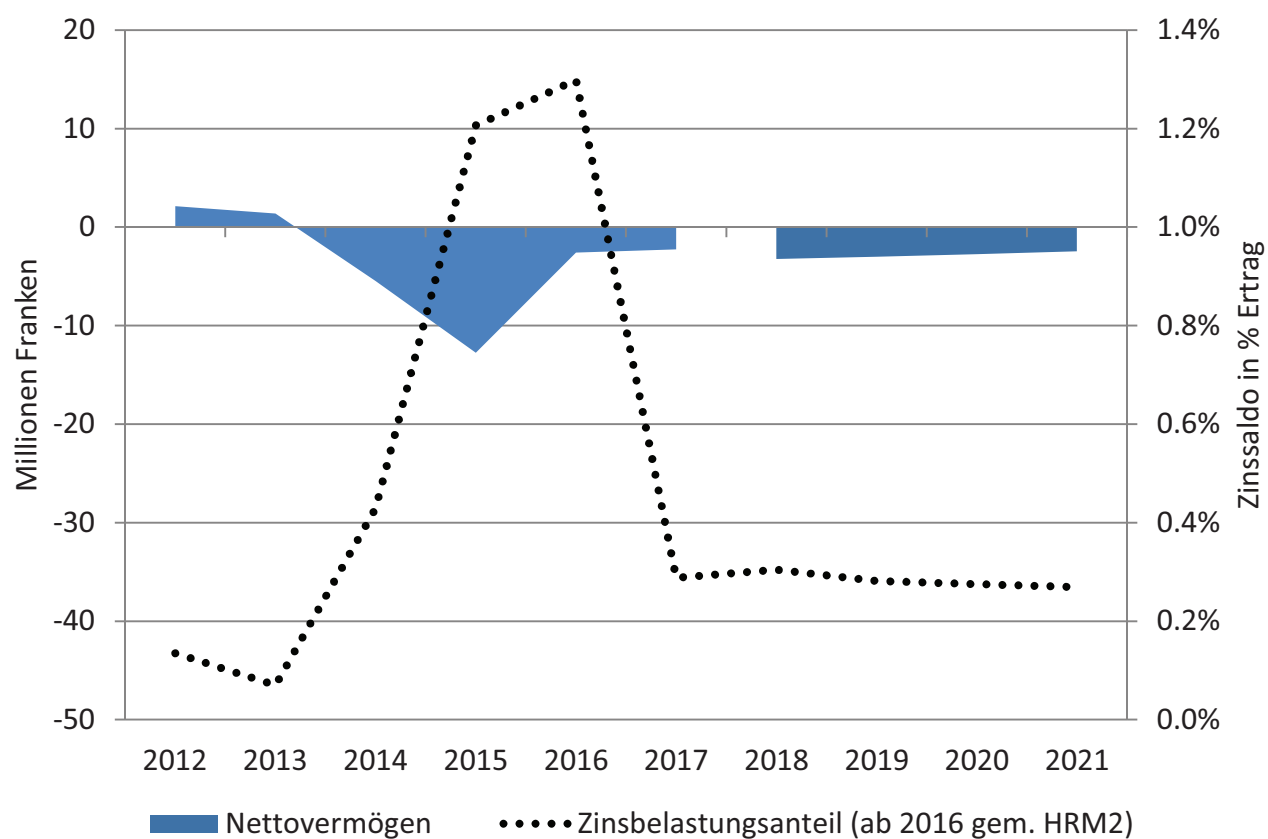
## Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Sekundarschulgemeinde



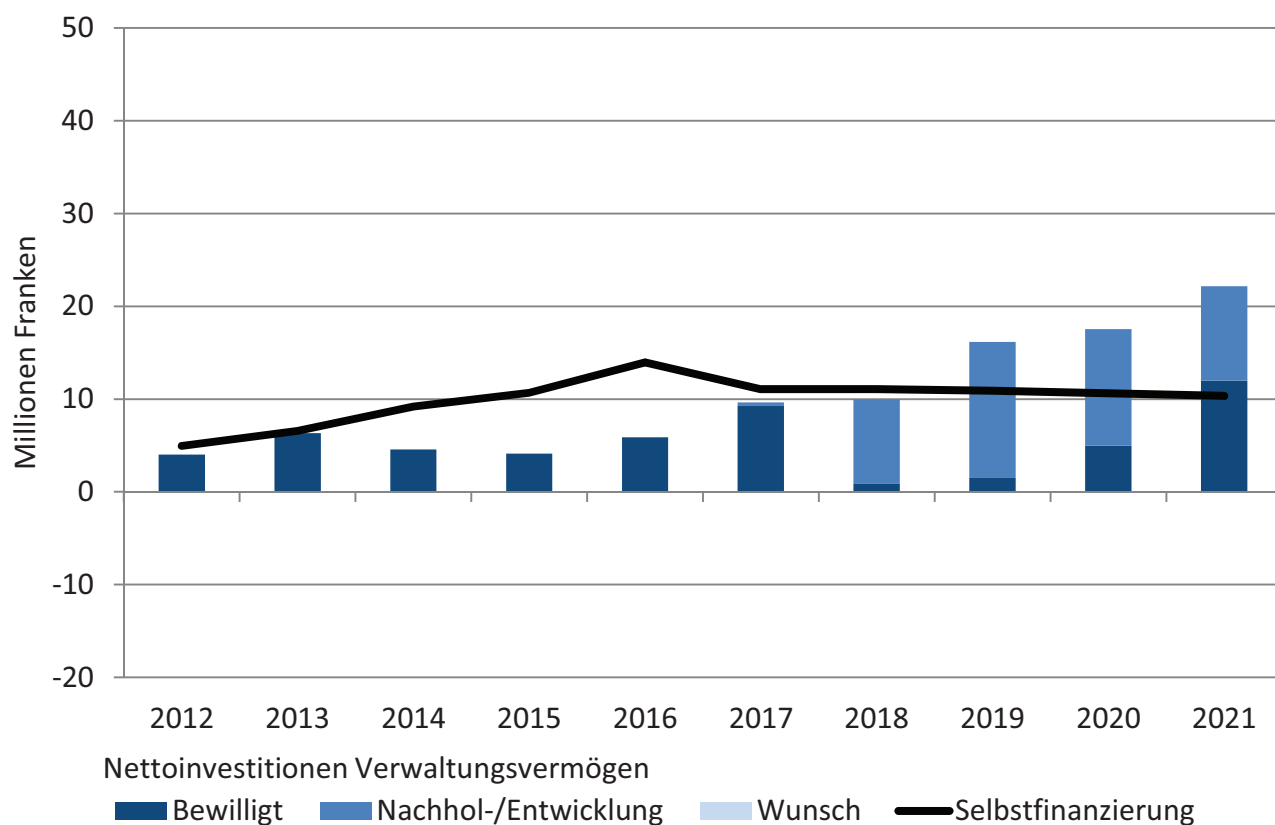
## Nettovermögen und Zinsbelastung

Sekundarschulgemeinde



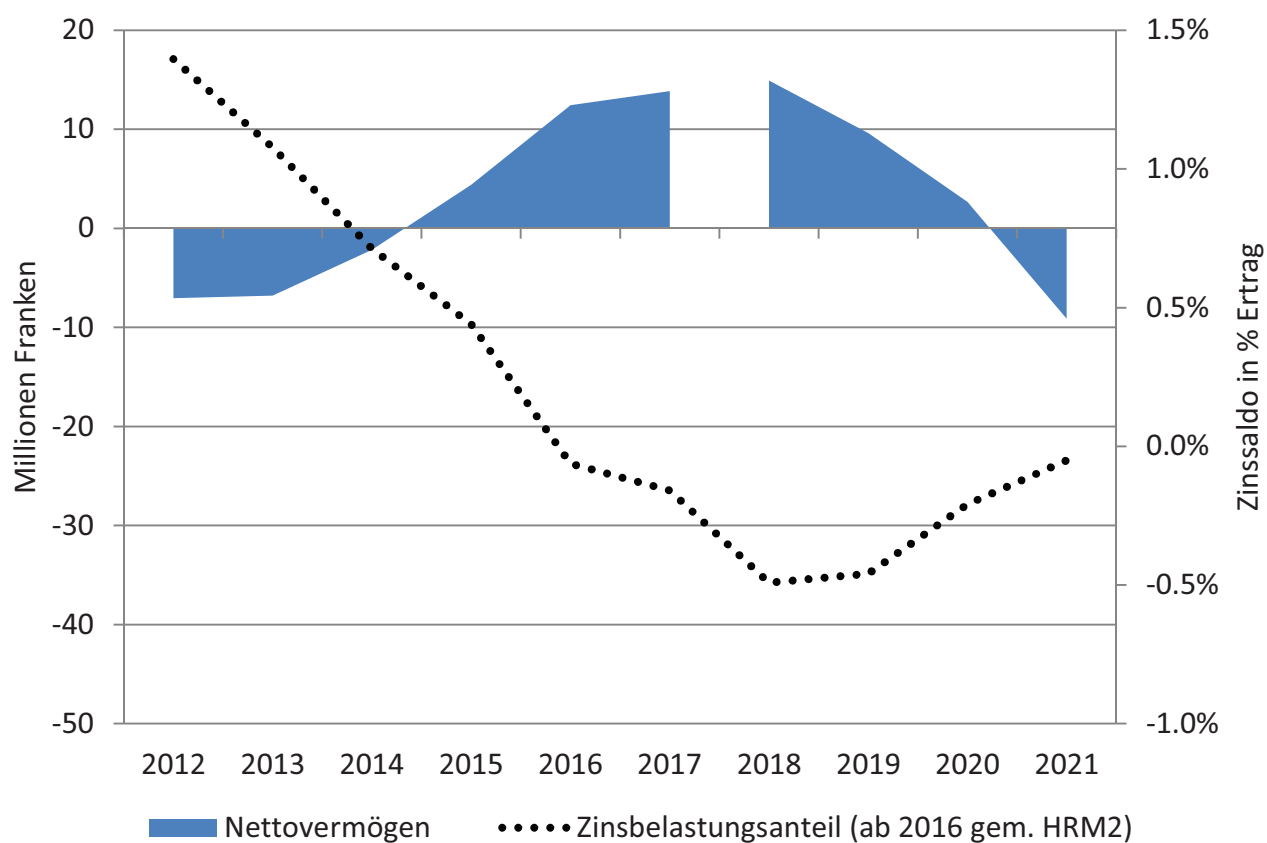
## Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Gebührenhaushalte



## Nettovermögen und Zinsbelastung

Gebührenhaushalte





## Analyse Basis

| PDF-Files                    | Übersichten                                                             | Seite |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------|
| basis_zz                     | Steuerhaushalt (Polit. Gemeinde und Schule)                             | 2     |
|                              | Polit. Gemeinde (ohne Gebühren)                                         | 3     |
|                              | Sekundarschulgemeinde                                                   | 4     |
|                              | Gebührenhaushalte                                                       | 5     |
|                              | Wasserwerk                                                              | 6     |
|                              | Abwasserbeseitigung                                                     | 7     |
|                              | Abfallwirtschaft                                                        | 8     |
|                              | Elektrizitätswerk                                                       | 9     |
|                              | Gasversorgung                                                           | 10    |
|                              | Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)                          | 11    |
|                              | Polit. Gemeinde (inkl. Gebühren)                                        | 12    |
| basis_det<br>(nur im Portal) | <b>Spezialauswertungen (Ist vs. Approx bzw. Budget)</b>                 |       |
|                              | Haushaltsaldo und Geldflussrechnung                                     | 13    |
|                              | Spezifische Kosten (inkl. Bevölkerung und Konjunktur)                   | 14    |
|                              | <b>Detailanalysen</b>                                                   |       |
|                              | Erfolgsrechnung (nach funktionaler und ev. institutioneller Gliederung) | 15    |
|                              | Geldflussrechnung (mit Fälligkeiten und Neuaufnahmen)                   | 18    |
|                              | Investitionsrechnung                                                    | 20    |
|                              | Bilanz                                                                  | 21    |
|                              | Finanzwirtschaftliche Kennzahlen                                        | 23    |
|                              | Steuerstatistik                                                         | 26    |

| Steuerhaushalt                               |    | 2012    | 2013     | 2014    | 2015     | 2016    | 5-Jahres-Total |         |          |                  |          |                  |             |
|----------------------------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------------|---------|----------|------------------|----------|------------------|-------------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.)                    |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Selbstfinanzierung                           | 1) | 6'204   | 13'799   | 8'110   | 5'787    | 17'307  |                | 51'207  |          |                  |          |                  |             |
| Nettoinvestitionen VV                        |    | -18'691 | -19'944  | -20'209 | -19'299  | -12'543 |                | -90'686 |          |                  |          |                  |             |
| Veränderung Nettovermögen                    |    | -12'487 | -6'145   | -12'099 | -13'512  | 4'764   |                | -39'479 |          |                  |          |                  |             |
| Nettoinvestitionen FV                        |    | 673     | 1'420    | 627     | -11      | -708    |                | 2'001   |          |                  |          |                  |             |
| Haushaltüberschuss/-defizit                  |    | -11'814 | -4'725   | -11'472 | -13'523  | 4'056   |                | -37'478 |          |                  |          |                  |             |
| 1) ohne FK-Fonds                             |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
|                                              |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)                  |    | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag         | Aufwand | Ertrag   | Veränderung p.a. |          |                  |             |
| Aufwendungen und Erträge                     |    | 152'441 | 62'107   | 156'811 | 66'655   | 160'812 | 68'321         | 160'191 | 68'138   | 160'434          | 69'473   | 1.3%             | 2.8%        |
| Fiskalbereich                                |    | 1'893   | 65'589   | 1'796   | 67'989   | 1'755   | 67'747         | 1'317   | 65'513   | 383              | 70'957   | -32.9%           | 2.0%        |
| Grundstückgewinnsteuern                      |    |         | 4'845    |         | 3'890    |         | 3'729          |         | 4'633    |                  | 7'243    |                  | 10.6%       |
| Direkter Finanzausgleich                     | 2) |         | 25'908   |         | 32'733   |         | 28'746         |         | 27'374   |                  | 27'988   |                  | 1.9%        |
| Abschreibungen VV                            |    | 12'084  |          | 12'852  |          | 13'580  |                | 14'154  |          | 13'982           |          | 3.7%             |             |
| Interne Verrechnungen                        |    | 7'488   | 7'486    | 8'801   | 8'801    | 10'071  | 10'071         | 9'123   | 9'123    | 7'215            | 7'215    | -0.9%            | -0.9%       |
| Finanzaufwand/-ertrag                        |    | 2'624   | 4'028    | 2'516   | 3'837    | 2'170   | 3'472          | 1'907   | 3'395    | 1'924            | 4'278    | -7.5%            | 1.5%        |
| Buchgewinne/-verluste                        |    |         | 687      | 317     | 135      | 41      | 873            |         | 150      |                  | 109      |                  |             |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV                    |    |         |          |         |          |         |                |         |          | 292              |          |                  |             |
| Ao Aufwand/Ertrag                            |    | 76      | 1'870    | 1'820   | 100      | -1'046  | 299            | 296     | 19       | 752              | 13       |                  |             |
| Total                                        |    | 176'606 | 172'520  | 184'913 | 184'140  | 187'383 | 183'258        | 186'988 | 178'344  | 184'982          | 187'276  |                  |             |
| Rechnungsergebnis                            |    | -4'086  |          | -773    |          | -4'125  |                | -8'644  |          | 2'294            |          |                  |             |
| Abschreibungen                               |    | 12'084  |          | 12'852  |          | 13'580  |                | 14'154  |          | 13'982           |          |                  |             |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E            |    | -1'794  |          | 1'720   |          | -1'345  |                | 277     |          | 1'031            |          |                  |             |
| Selbstfinanzierung                           | 1) | 6'204   |          | 13'799  |          | 8'110   |                | 5'787   |          | 17'307           |          |                  |             |
| Steuerfuss                                   |    | 116%    |          | 116%    |          | 116%    |                | 119%    |          | 119%             |          |                  |             |
| Einfacher Staatssteuerertrag                 |    | 42'512  |          | 45'147  |          | 45'221  |                | 46'593  |          | 48'237           |          |                  |             |
| 2) konsolidierter Wert                       |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Gestufter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)         |    | Saldo   | Saldo    | Saldo   | Saldo    | Saldo   | Saldo          | Saldo   | Saldo    | 5-Jahres-Total   |          |                  |             |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit         |    | -4'383  | -3'632   | -4'914  | -10'558  | -908    |                |         |          |                  | -24'396  |                  |             |
| Ergebnis aus Finanzierung                    |    | 2'091   | 1'139    | 2'134   | 1'637    | 2'463   |                |         |          |                  | 9'465    |                  |             |
| Ausserordentliches Ergebnis                  |    | -1'794  | 1'720    | -1'345  | 277      | 739     |                |         |          |                  | -403     |                  |             |
| Rechnungsergebnis                            |    | -4'086  | -773     | -4'125  | -8'644   | 2'294   |                |         |          |                  | -15'334  |                  |             |
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.)             |    | Netto   | Netto    | Netto   | Netto    | Netto   | Netto          | Netto   | Netto    | 5-Jahres-Total   |          |                  |             |
| Verwaltungsvermögen (VV)                     |    | 18'691  | 19'944   | 20'209  | 19'299   | 12'543  |                |         |          |                  | 90'686   |                  |             |
| Finanzvermögen (FV)                          |    | -673    | -1'420   | -627    | 11       | 708     |                |         |          |                  | -2'001   |                  |             |
| Bilanz (1'000 Fr.)                           |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven       | Aktiven | Passiven | Aktiven          | Passiven | Veränderung 5 J. |             |
| Finanzvermögen                               |    | 105'757 |          | 104'669 |          | 109'160 |                | 100'606 |          | 132'496          |          |                  | 25%         |
| Verwaltungsvermögen                          | 3) | 109'007 |          | 116'106 |          | 122'549 |                | 127'694 |          | 126'056          |          |                  | 16%         |
| Fremdkapital                                 |    |         | 114'339  |         | 119'398  |         | 135'988        |         | 140'945  |                  | 152'068  |                  | 33%         |
| Eigenkapital                                 |    |         | 100'425  |         | 101'377  |         | 95'721         |         | 87'355   |                  | 106'484  |                  | 6%          |
| Total                                        |    | 214'764 | 214'764  | 220'775 | 220'775  | 231'709 | 231'709        | 228'300 | 228'300  | 258'552          | 258'552  |                  | 20%         |
| Nettovermögen/-schuld                        |    | -8'582  |          | -14'729 |          | -26'828 |                | -40'339 |          | -19'572          |          |                  |             |
| 3) inkl. passivierte Investitionsbeiträge    |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Kennzahlen                                   |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          | Periode          |             |
| Selbstfinanzierungsanteil                    |    | 3.8%    |          | 7.9%    |          | 4.7%    |                | 3.4%    |          | 9.6%             |          | ↘                | 5.9% ø      |
| Selbstfinanzierungsgrad                      |    | 33%     |          | 69%     |          | 40%     |                | 30%     |          | 138%             |          | ↘                | 56% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                         | 4) | -0.9%   |          | -0.8%   |          | -0.8%   |                | -1.0%   |          | 0.6%             |          | →                | -0.6% ø     |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)                |    | -374    |          | -626    |          | -1'110  |                | -1'626  |          | -791             |          | ↘                | -905 ø      |
| 4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |

| Polit. Gemeinde (ohne Gebühren)  |    | 2012           | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          |                |
|----------------------------------|----|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |    |                |               |               |               |               | 5-Jahres-Total |
| Selbstfinanzierung               | 1) | 3'847          | 10'273        | 4'692         | 4'856         | 15'684        | 39'352         |
| Nettoinvestitionen VV            |    | -18'222        | -15'676       | -9'935        | -11'097       | -21'077       | -76'007        |
| Veränderung Nettovermögen        |    | -14'375        | -5'403        | -5'243        | -6'241        | -5'393        | -36'655        |
| Nettoinvestitionen FV            |    | 673            | 1'420         | 627           | -11           | -708          | 2'001          |
| Haushaltüberschuss/-defizit      |    | <b>-13'702</b> | <b>-3'983</b> | <b>-4'616</b> | <b>-6'252</b> | <b>-6'101</b> | <b>-34'654</b> |

1) ohne FK-Fonds

| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)       |    | Aufwand      | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag  | Aufwand      | Ertrag  | Aufwand      | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag  | Veränderung p.a. |
|-----------------------------------|----|--------------|---------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|---------------|---------|------------------|
| Aufwendungen und Erträge          |    | 131'025      | 56'279  | 135'097       | 61'288  | 140'407      | 63'367  | 139'838      | 63'645  | 139'545       | 64'768  | 1.6% 3.6%        |
| Fiskalbereich                     |    | 1'405        | 52'416  | 1'342         | 54'369  | 1'310        | 54'162  | 827          | 53'571  | 311           | 58'969  | -31.4% 3.0%      |
| Grundstückgewinnsteuern           |    |              | 4'845   |               | 3'890   |              | 3'729   |              | 4'633   |               | 7'243   | 10.6%            |
| Direkter Finanzausgleich          | 2) |              | 20'615  |               | 26'008  |              | 22'912  |              | 21'768  |               | 22'223  | 1.9%             |
| Abschreibungen VV                 |    | 9'913        |         | 10'476        |         | 10'420       |         | 10'477       |         | 11'518        |         | 3.8%             |
| Interne Verrechnungen             |    | 7'173        | 7'171   | 8'486         | 8'486   | 9'749        | 9'749   | 8'795        | 8'795   | 7'143         | 7'143   | -0.1% -0.1%      |
| Finanzaufwand/-ertrag             |    | 2'432        | 3'869   | 2'367         | 3'706   | 1'973        | 3'380   | 1'552        | 3'307   | 1'558         | 3'786   | -10.5% -0.5%     |
| Buchgewinne/-verluste             |    |              | 687     | 317           | 135     | 41           | 873     |              | 150     |               | 109     |                  |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV         |    |              |         |               |         |              |         |              |         |               |         |                  |
| Ao Aufwand/Ertrag                 |    | 76           | 1'455   | 1'820         | -40     | -1'046       | 299     | 209          | 19      | 752           | 13      |                  |
| Total                             |    | 152'024      | 147'337 | 159'905       | 157'842 | 162'854      | 158'471 | 161'698      | 155'887 | 160'827       | 164'254 | 5-Jahres-Total   |
| Rechnungsergebnis                 |    | -4'687       |         | -2'063        |         | -4'383       |         | -5'811       |         | 3'427         |         | -13'517          |
| Abschreibungen                    |    | 9'913        |         | 10'476        |         | 10'420       |         | 10'477       |         | 11'518        |         | 52'804           |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E |    | -1'379       |         | 1'860         |         | -1'345       |         | 190          |         | 739           |         | 65               |
| Selbstfinanzierung                | 1) | <b>3'847</b> |         | <b>10'273</b> |         | <b>4'692</b> |         | <b>4'856</b> |         | <b>15'684</b> |         | <b>39'352</b>    |
| Steuerfuss                        |    | 93%          |         | 93%           |         | 93%          |         | 98%          |         | 100%          |         |                  |
| Einfacher Staatssteuerertrag      |    | 42'512       |         | 45'147        |         | 45'221       |         | 46'593       |         | 48'237        |         | 3.2%             |

2) konsolidierter Wert, d.h. ohne Anteile Schulgemeinde(n) und Abgrenzung netto

| Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.) |  | Saldo         | Saldo         | Saldo         | Saldo         | Saldo        | 5-Jahres-Total |
|-----------------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit    |  | -8'190        | -1'360        | -7'967        | -7'525        | 1'829        | -23'214        |
| Ergebnis aus Finanzierung               |  | 2'124         | 1'157         | 2'239         | 1'904         | 2'337        | 9'762          |
| Ausserordentliches Ergebnis             |  | 1'379         | -1'860        | 1'345         | -190          | -739         | -65            |
| Rechnungsergebnis                       |  | <b>-4'687</b> | <b>-2'063</b> | <b>-4'383</b> | <b>-5'811</b> | <b>3'427</b> | <b>-13'517</b> |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) |  | Netto         | Netto         | Netto        | Netto         | Netto         | 5-Jahres-Total |
|----------------------------------|--|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| Verwaltungsvermögen (VV)         |  | <b>18'222</b> | <b>15'676</b> | <b>9'935</b> | <b>11'097</b> | <b>21'077</b> | <b>76'007</b>  |
| Finanzvermögen (FV)              |  | -673          | -1'420        | -627         | 11            | 708           | -2'001         |

| Bilanz (1'000 Fr.)    |    | Aktiven        | Passiven      | Aktiven        | Passiven      | Aktiven        | Passiven      | Aktiven        | Passiven      | Aktiven        | Passiven      | Veränderung 5 J. |
|-----------------------|----|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| Finanzvermögen        |    | 103'322        |               | 102'207        |               | 111'387        |               | 109'648        |               | 133'880        |               | 30%              |
| Verwaltungsvermögen   | 3) | 89'778         |               | 94'985         |               | 94'312         |               | 94'931         |               | 104'291        |               | 16%              |
| Fremdkapital          |    |                | 114'031       |                | 118'321       |                | 132'744       |                | 137'245       |                | 150'868       | 32%              |
| Eigenkapital          |    |                | <b>79'069</b> |                | <b>78'871</b> |                | <b>72'955</b> |                | <b>67'334</b> |                | <b>87'303</b> | <b>10%</b>       |
| Total                 |    | 193'100        | 193'100       | 197'192        | 197'192       | 205'699        | 205'699       | 204'579        | 204'579       | 238'171        | 238'171       | 23%              |
| Nettovermögen/-schuld |    | <b>-10'709</b> |               | <b>-16'114</b> |               | <b>-21'357</b> |               | <b>-27'597</b> |               | <b>-16'988</b> |               |                  |

3) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

| Kennzahlen                    |    |             |             |             |               |              | Periode              |
|-------------------------------|----|-------------|-------------|-------------|---------------|--------------|----------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     |    | <b>2.8%</b> | <b>6.9%</b> | <b>3.2%</b> | <b>3.3%</b>   | <b>10.0%</b> | ↘ 5.2% ø             |
| Selbstfinanzierungsgrad       |    | 21%         | 66%         | 47%         | 44%           | 74%          | ↘ <b>52%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          | 4) | -1.0%       | -0.9%       | -0.9%       | -1.2%         | 0.6%         | → -0.7% ø            |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) |    | <b>-461</b> | <b>-681</b> | <b>-894</b> | <b>-1'132</b> | <b>-692</b>  | ↘ -772 ø             |

4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

| Sekundarschulgemeinde                         |    | 2012    | 2013     | 2014    | 2015     | 2016    |                |         |          |                  |          |                  |             |
|-----------------------------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------------|---------|----------|------------------|----------|------------------|-------------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.)                     |    |         |          |         |          |         | 5-Jahres-Total |         |          |                  |          |                  |             |
| Selbstfinanzierung                            | 1) | 2'357   | 3'526    | 3'418   | 931      | 1'623   | 11'855         |         |          |                  |          |                  |             |
| Nettoinvestitionen VV                         |    | -469    | -4'268   | -10'274 | -8'202   | 8'534   | -14'679        |         |          |                  |          |                  |             |
| Veränderung Nettovermögen                     |    | 1'888   | -742     | -6'856  | -7'271   | 10'157  | -2'824         |         |          |                  |          |                  |             |
| Nettoinvestitionen FV                         |    | -       | -        | -       | -        | -       | -              |         |          |                  |          |                  |             |
| Haushaltüberschuss/-defizit                   |    | 1'888   | -742     | -6'856  | -7'271   | 10'157  | -2'824         |         |          |                  |          |                  |             |
| 1) ohne FK-Fonds                              |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
|                                               |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)                   |    | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag         | Aufwand | Ertrag   | Veränderung p.a. |          |                  |             |
| Aufwendungen und Erträge                      |    | 21'416  | 5'828    | 21'714  | 5'367    | 20'405  | 4'954          | 20'353  | 4'493    | 20'889           | 4'705    | -0.6%            | -5.2%       |
| Fiskalbereich                                 |    | 488     | 13'173   | 454     | 13'620   | 445     | 13'585         | 490     | 11'942   | 72               | 11'988   | -38.0%           | -2.3%       |
| Direkter Finanzausgleich                      | 2) |         | 5'293    |         | 6'725    |         | 5'834          |         | 5'606    |                  | 5'765    |                  | 2.2%        |
| Abschreibungen VV                             |    | 2'171   |          | 2'376   |          | 3'160   |                | 3'677   |          | 2'464            |          |                  | 3.2%        |
| Interne Verrechnungen                         |    | 315     | 315      | 315     | 315      | 322     | 322            | 328     | 328      | 72               | 72       | -30.9%           | -30.9%      |
| Finanzaufwand/-ertrag                         |    | 192     | 159      | 149     | 131      | 197     | 92             | 355     | 88       | 366              | 492      | 17.5%            | 32.6%       |
| Buchgewinne/-verluste                         |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV                     |    |         |          |         |          |         |                |         |          | 292              |          |                  |             |
| Ao Aufwand/Ertrag                             |    |         | 415      |         | 140      |         |                |         | 87       |                  |          |                  |             |
| Total                                         |    | 24'582  | 25'183   | 25'008  | 26'298   | 24'529  | 24'787         | 25'290  | 22'457   | 24'155           | 23'022   | 5-Jahres-Total   |             |
| Rechnungsergebnis                             |    | 601     |          | 1'290   |          | 258     |                | -2'833  |          | -1'133           |          | -1'817           |             |
| Abschreibungen                                |    | 2'171   |          | 2'376   |          | 3'160   |                | 3'677   |          | 2'464            |          | 13'848           |             |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E             |    | -415    |          | -140    |          | -       |                | 87      |          | 292              |          | -176             |             |
| Selbstfinanzierung                            | 1) | 2'357   |          | 3'526   |          | 3'418   |                | 931     |          | 1'623            |          | 11'855           |             |
| Steuerfuss                                    |    | 23%     |          | 23%     |          | 23%     |                | 21%     |          | 19%              |          |                  |             |
| Einfacher Staatssteuerertrag                  |    | 45'578  |          | 48'300  |          | 48'490  |                | 49'906  |          | 51'516           |          | 3.1%             |             |
| 2) konsolidierter Wert, d.h. Abgrenzung netto |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
|                                               |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Gestufteter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)        |    | Saldo   |          | Saldo   |          | Saldo   |                | Saldo   |          | Saldo            |          | 5-Jahres-Total   |             |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit          |    | 219     |          | 1'168   |          | 363     |                | -2'479  |          | -1'259           |          | -1'988           |             |
| Ergebnis aus Finanzierung                     |    | -33     |          | -18     |          | -105    |                | -267    |          | 126              |          | -297             |             |
| Ausserordentliches Ergebnis                   |    | 415     |          | 140     |          | -       |                | -87     |          | -                |          | 468              |             |
| Rechnungsergebnis                             |    | 601     |          | 1'290   |          | 258     |                | -2'833  |          | -1'133           |          | -1'817           |             |
|                                               |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.)              |    | Netto   |          | Netto   |          | Netto   |                | Netto   |          | Netto            |          | 5-Jahres-Total   |             |
| Verwaltungsvermögen (VV)                      |    | 469     |          | 4'268   |          | 10'274  |                | 8'202   |          | -8'534           |          | 14'679           |             |
| Finanzvermögen (FV)                           |    | -       |          | -       |          | -       |                | -       |          | -                |          | -                |             |
|                                               |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Bilanz (1'000 Fr.)                            |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven       | Aktiven | Passiven | Aktiven          | Passiven | Veränderung 5 J. |             |
| Finanzvermögen                                |    | 4'949   |          | 4'878   |          | 2'592   |                | 1'787   |          | 1'533            |          | -69%             |             |
| Verwaltungsvermögen                           | 3) | 19'229  |          | 21'121  |          | 28'237  |                | 32'763  |          | 21'765           |          | 13%              |             |
| Fremdkapital                                  |    |         | 2'822    |         | 3'493    |         | 8'063          |         | 14'529   |                  | 4'117    | 46%              |             |
| Eigenkapital                                  |    |         | 21'356   |         | 22'506   |         | 22'766         |         | 20'021   |                  | 19'181   | -10%             |             |
| Total                                         |    | 24'178  | 24'178   | 25'999  | 25'999   | 30'829  | 30'829         | 34'550  | 34'550   | 23'298           | 23'298   | -4%              |             |
| Nettovermögen/-schuld                         |    | 2'127   |          | 1'385   |          | -5'471  |                | -12'742 |          | -2'584           |          |                  |             |
| 3) inkl. passivierte Investitionsbeiträge     |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
|                                               |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |
| Kennzahlen                                    |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          | Periode          |             |
| Selbstfinanzierungsanteil                     |    | 9.6%    |          | 13.6%   |          | 14.0%   |                | 4.2%    |          | 7.1%             |          | ↘                | 9.7% ø      |
| Selbstfinanzierungsgrad                       |    | 503%    |          | 83%     |          | 33%     |                | 11%     |          | -19%             |          | ↗                | 81% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                          | 4) | 0.1%    |          | 0.1%    |          | 0.4%    |                | 1.2%    |          | 1.3%             |          | →                | 0.6% ø      |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)                 |    | 87      |          | 55      |          | -216    |                | -494    |          | -99              |          | ↗                | -133 ø      |
| 4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition  |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |             |

**Gebührenhaushalte****Haushaltsaldo (1'000 Fr.)**

|                             | 2012       | 2013       | 2014         | 2015         | 2016         | 5-Jahres-Total |
|-----------------------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| Selbstfinanzierung          | 4'949      | 6'585      | 9'180        | 10'664       | 13'941       | 45'319         |
| Nettoinvestitionen VV       | -4'016     | -6'331     | -4'556       | -4'129       | -5'887       | -24'919        |
| Haushaltüberschuss/-defizit | <b>933</b> | <b>254</b> | <b>4'624</b> | <b>6'535</b> | <b>8'054</b> | <b>20'400</b>  |

**Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)**

|                                      | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand       | Ertrag | Aufwand       | Ertrag | Veränderung p.a. |      |
|--------------------------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|------------------|------|
| Aufwendungen und Erträge             | 30'073       | 35'518 | 31'349       | 38'347 | 30'067       | 39'529 | 29'169        | 40'009 | 28'813        | 42'727 | -1.1%            | 4.7% |
| Aufwertungen VV                      |              |        |              |        |              |        |               |        |               |        |                  |      |
| Einnahmenüberschuss IR               |              |        |              |        |              |        |               |        |               |        |                  |      |
| Zinsaufwand/-ertrag                  | 634          | 138    | 559          | 146    | 447          | 165    | 355           | 178    | 156           | 183    | -29.6%           | 7.3% |
| Abschreibungen VV                    | 4'017        |        | 4'279        |        | 4'293        |        | 4'286         |        | 4'547         |        | 3.1%             |      |
| Veränderung Spezialfinanzierung      | 1'981        | 1'049  | 3'189        | 883    | 5'920        | 1'033  | 6'661         | 283    | 9'394         |        |                  |      |
| Total                                | 36'705       | 36'705 | 39'376       | 39'376 | 40'727       | 40'727 | 40'471        | 40'471 | 42'910        | 42'910 | 5-Jahres-Total   |      |
| Rechnungsergebnis                    | -            |        | -            |        | -            |        | -             |        | -             |        | -                |      |
| Abschreibungen/Aufwertungen          | 4'017        |        | 4'279        |        | 4'293        |        | 4'286         |        | 4'547         |        | 21'422           |      |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung | 932          |        | 2'306        |        | 4'887        |        | 6'378         |        | 9'394         |        | 23'897           |      |
| Selbstfinanzierung                   | <b>4'949</b> |        | <b>6'585</b> |        | <b>9'180</b> |        | <b>10'664</b> |        | <b>13'941</b> |        | <b>45'319</b>    |      |

**Eckwerte**

|                        | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 5 Jahre     |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kostendeckungsgrad     | <b>103%</b> | <b>106%</b> | <b>114%</b> | <b>119%</b> | <b>128%</b> | <b>114%</b> |
| Eigenfinanzierungsgrad | 80%         | 82%         | 94%         | 100%        | 100%        |             |

**Investitionsrechnung (1'000 Fr.)**

|                       | Aus          | Ein   | Aus          | Ein   | Aus          | Ein   | Aus          | Ein   | Aus          | Ein   | 5-Jahres-Total |
|-----------------------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|----------------|
| Investitionen VV      | 8'263        | 4'247 | 8'359        | 2'028 | 6'813        | 2'257 | 6'400        | 2'271 | 7'809        | 1'922 |                |
| Nettoinvestitionen VV | <b>4'016</b> |       | <b>6'331</b> |       | <b>4'556</b> |       | <b>4'129</b> |       | <b>5'887</b> |       | <b>24'919</b>  |

**Bilanz (1'000 Fr.)**

|                          | Aktiven       | Passiven      | Aktiven       | Passiven      | Aktiven       | Passiven      | Aktiven      | Passiven      | Aktiven       | Passiven      | Veränderung 5 J. |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| Verwaltungsvermögen (VV) | 1) 34'718     |               | 36'770        |               | 37'034        |               | 36'878       |               | 38'215        |               | 10%              |
| Fremdkapital             |               | 2) 7'033      |               | 6'779         |               | 2'155         |              | -4'379        |               | -12'436       | -277%            |
| Spezialfinanzierung      |               | <b>27'685</b> |               | <b>29'991</b> |               | <b>34'879</b> |              | <b>41'257</b> |               | <b>50'651</b> | <b>83%</b>       |
| Total                    | 34'718        | 34'718        | 36'770        | 36'770        | 37'034        | 37'034        | 36'878       | 36'878        | 38'215        | 38'215        | 10%              |
| Nettovermögen/-schuld    | <b>-7'033</b> |               | <b>-6'779</b> |               | <b>-2'155</b> |               | <b>4'379</b> |               | <b>12'436</b> |               |                  |

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

**Kennzahlen**

|                               | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | Periode               |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     | <b>13.9%</b> | <b>17.1%</b> | <b>23.1%</b> | <b>26.5%</b> | <b>32.5%</b> | ↑ 22.6% ø             |
| Selbstfinanzierungsgrad       | 123%         | 104%         | 201%         | 258%         | 237%         | ↗ <b>182%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          | 3) 1.4%      | 1.1%         | 0.7%         | 0.4%         | -0.1%        | ↑ 0.7% ø              |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | <b>-302</b>  | <b>-287</b>  | <b>-90</b>   | <b>180</b>   | <b>506</b>   | ↗ 1 ø                 |

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

| Wasserwerk                       | 2012          | 2013          | 2014          | 2015         | 2016       |                |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |               |               |               |              |            | 5-Jahres-Total |
| Selbstfinanzierung               | 614           | 477           | 260           | 2'491        | 2'422      | 6'264          |
| Nettoinvestitionen VV            | -2'661        | -3'688        | -1'730        | -1'464       | -1'571     | -11'114        |
| Haushaltüberschuss/-defizit      | <b>-2'047</b> | <b>-3'211</b> | <b>-1'470</b> | <b>1'027</b> | <b>851</b> | <b>-4'850</b>  |

| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) | Aufwand    | Ertrag | Aufwand    | Ertrag | Aufwand    | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Veränderung p.a. |
|-----------------------------------------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|------------------|
| Eigene Aufwendungen und Erträge         | 1'793      | 576    | 1'997      | 623    | 2'530      | 5      | 1'858        | 17     | 2'165        | 31     | 4.8% >-50%       |
| Beitrag an Zweckverband/IKA             | 422        |        | 415        |        | 320        |        | 385          |        |              |        | >-50%            |
| Gebühreneertrag                         |            | 2'414  |            | 2'442  |            | 3'279  |              | 4'840  |              | 4'601  | 17.5%            |
| Aufwertungen VV                         |            |        |            |        |            |        |              |        |              |        |                  |
| Einnahmenüberschuss IR                  |            |        |            |        |            |        |              |        |              |        |                  |
| Zinsaufwand/-ertrag                     | 161        |        | 176        |        | 174        |        | 123          |        | 45           |        | -27.2%           |
| Abschreibungen VV                       | 973        |        | 1'248      |        | 1'293      |        | 1'304        |        | 1'334        |        | 8.2%             |
| Veränderung Spezialfinanzierung         |            | 359    |            | 771    |            | 1'033  |              | 1'187  |              | 1'088  |                  |
| Total                                   | 3'349      | 3'349  | 3'836      | 3'836  | 4'317      | 4'317  | 4'857        | 4'857  | 4'632        | 4'632  | 5-Jahres-Total   |
| Rechnungsergebnis                       | -          |        | -          |        | -          |        | -            |        | -            |        | -                |
| Abschreibungen/Aufwertungen             | 973        |        | 1'248      |        | 1'293      |        | 1'304        |        | 1'334        |        | 6'152            |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung    | -359       |        | -771       |        | -1'033     |        | 1'187        |        | 1'088        |        | 112              |
| Selbstfinanzierung                      | <b>614</b> |        | <b>477</b> |        | <b>260</b> |        | <b>2'491</b> |        | <b>2'422</b> |        | <b>6'264</b>     |

| Eckwerte                    |            |            |            |             |             | 5 Jahre     |
|-----------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| Kostendeckungsgrad          | <b>89%</b> | <b>80%</b> | <b>76%</b> | <b>132%</b> | <b>131%</b> | <b>101%</b> |
| Eigenfinanzierungsgrad      | 39%        | 23%        | 13%        | 23%         | 32%         |             |
| Zinssatz interne Verzinsung |            | 3.36%      | 2.06%      | 1.24%       | 0.51%       |             |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) | Aus          | Ein   | Aus          | Ein | Aus          | Ein | Aus          | Ein | Aus          | Ein | 5-Jahres-Total |
|----------------------------------|--------------|-------|--------------|-----|--------------|-----|--------------|-----|--------------|-----|----------------|
| Investitionen VV                 | 3'834        | 1'173 | 4'190        | 502 | 2'144        | 414 | 1'732        | 268 | 2'027        | 456 |                |
| Nettoinvestitionen VV            | <b>2'661</b> |       | <b>3'688</b> |     | <b>1'730</b> |     | <b>1'464</b> |     | <b>1'571</b> |     | <b>11'114</b>  |

| Bilanz (1'000 Fr.)       | Aktiven       | Passiven     | Aktiven       | Passiven     | Aktiven       | Passiven     | Aktiven       | Passiven     | Aktiven       | Passiven     | Veränderung 5 J. |
|--------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------------|
| Verwaltungsvermögen (VV) | 1) 8'559      |              | 10'999        |              | 11'437        |              | 11'597        |              | 11'833        |              | 38%              |
| Fremdkapital             |               | 2) 5'236     |               | 8'447        |               | 9'917        |               | 8'890        |               | 8'038        | 54%              |
| Spezialfinanzierung      |               | <b>3'323</b> |               | <b>2'552</b> |               | <b>1'520</b> |               | <b>2'707</b> |               | <b>3'795</b> | <b>14%</b>       |
| Total                    | 8'559         | 8'559        | 10'999        | 10'999       | 11'437        | 11'437       | 11'597        | 11'597       | 11'833        | 11'833       | 38%              |
| Nettovermögen/-schuld    | <b>-5'236</b> |              | <b>-8'447</b> |              | <b>-9'917</b> |              | <b>-8'890</b> |              | <b>-8'038</b> |              |                  |

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

| Kennzahlen                    |              |              |             |              |              | Periode              |
|-------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|----------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     | <b>20.5%</b> | <b>15.6%</b> | <b>7.9%</b> | <b>51.3%</b> | <b>52.3%</b> | ↑ 29.5% ø            |
| Selbstfinanzierungsgrad       | 23%          | 13%          | 15%         | 170%         | 154%         | ↘ <b>56%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          | 3) 5.4%      | 5.7%         | 5.3%        | 2.5%         | 1.0%         | → 4.0% ø             |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | <b>-225</b>  | <b>-357</b>  | <b>-415</b> | <b>-365</b>  | <b>-327</b>  | → -338 ø             |

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

| <b>Abwasserbeseitigung</b>       | <b>2012</b>  | <b>2013</b>  | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  | <b>2016</b> |                |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|----------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |              |              |              |              |             | 5-Jahres-Total |
| Selbstfinanzierung               | 2'022        | 2'210        | 2'179        | 1'937        | 1'747       | 10'095         |
| Nettoinvestitionen VV            | 1'033        | -781         | -1'151       | 348          | -1'172      | -1'723         |
| Haushaltüberschuss/-defizit      | <b>3'055</b> | <b>1'429</b> | <b>1'028</b> | <b>2'285</b> | <b>575</b>  | <b>8'372</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                | 2'371        | 740    | 2'423        | 846    | 2'403        | 647    | 2'581        | 619    | 2'939        | 651    | 5.5% -3.2%       |
| Beitrag an Zweckverband/IKA                    |              |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |
| Gebühreneertrag                                |              | 3'762  |              | 3'808  |              | 3'921  |              | 3'865  |              | 3'959  | 1.3%             |
| Aufwertungen VV                                |              |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |
| Einnahmenüberschuss IR                         |              |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |
| Zinsaufwand/-ertrag                            | 152          | 43     | 88           | 67     | 80           | 94     | 79           | 113    | 51           | 127    | -23.9% 31.2%     |
| Abschreibungen VV                              | 1'250        |        | 1'233        |        | 1'239        |        | 1'093        |        | 1'185        |        | -1.3%            |
| Veränderung Spezialfinanzierung                | 773          | 1      | 977          |        | 940          |        | 844          |        | 562          |        |                  |
| Total                                          | 4'546        | 4'546  | 4'721        | 4'721  | 4'662        | 4'662  | 4'597        | 4'597  | 4'737        | 4'737  | 5-Jahres-Total   |
| Rechnungsergebnis                              | -            |        | -            |        | -            |        | -            |        | -            |        | -                |
| Abschreibungen/Aufwertungen                    | 1'250        |        | 1'233        |        | 1'239        |        | 1'093        |        | 1'185        |        | 6'000            |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung           | 772          |        | 977          |        | 940          |        | 844          |        | 562          |        | 4'095            |
| Selbstfinanzierung                             | <b>2'022</b> |        | <b>2'210</b> |        | <b>2'179</b> |        | <b>1'937</b> |        | <b>1'747</b> |        | <b>10'095</b>    |

**Eckwerte**

|                             |             |             |             |             |             | 5 Jahre     |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kostendeckungsgrad          | <b>120%</b> | <b>126%</b> | <b>125%</b> | <b>122%</b> | <b>113%</b> | <b>121%</b> |
| Eigenfinanzierungsgrad      | 92%         | 100%        | 100%        | 100%        | 100%        |             |
| Zinssatz interne Verzinsung |             | 2.53%       | 2.34%       | 2.10%       | 1.95%       |             |

**Investitionsrechnung (1'000 Fr.)**

|                       | Aus           | Ein   | Aus        | Ein | Aus          | Ein   | Aus         | Ein   | Aus          | Ein | 5-Jahres-Total |
|-----------------------|---------------|-------|------------|-----|--------------|-------|-------------|-------|--------------|-----|----------------|
| Investitionen VV      | 1'235         | 2'268 | 1'513      | 732 | 2'235        | 1'084 | 1'032       | 1'380 | 2'053        | 881 |                |
| Nettoinvestitionen VV | <b>-1'033</b> |       | <b>781</b> |     | <b>1'151</b> |       | <b>-348</b> |       | <b>1'172</b> |     | <b>1'723</b>   |

**Bilanz (1'000 Fr.)**

|                          | Aktiven     | Passiven     | Aktiven    | Passiven      | Aktiven      | Passiven      | Aktiven      | Passiven      | Aktiven      | Passiven      | Veränderung 5 J. |
|--------------------------|-------------|--------------|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| Verwaltungsvermögen (VV) | 10'591      |              | 10'139     |               | 10'051       |               | 8'611        |               | 8'597        |               | -19%             |
| Fremdkapital             |             | 831          |            | -598          |              | -1'626        |              | -3'910        |              | -4'486        | -640%            |
| Spezialfinanzierung      |             | <b>9'760</b> |            | <b>10'737</b> |              | <b>11'677</b> |              | <b>12'521</b> |              | <b>13'083</b> | <b>34%</b>       |
| Total                    | 10'591      | 10'591       | 10'139     | 10'139        | 10'051       | 10'051        | 8'611        | 8'611         | 8'597        | 8'597         | -19%             |
| Nettovermögen/-schuld    | <b>-831</b> |              | <b>598</b> |               | <b>1'626</b> |               | <b>3'910</b> |               | <b>4'486</b> |               |                  |

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

**Kennzahlen**

|                               |              |              |              |              |              | Periode               |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     | <b>44.5%</b> | <b>46.8%</b> | <b>46.7%</b> | <b>42.1%</b> | <b>36.9%</b> | ↑ 43.4% ø             |
| Selbstfinanzierungsgrad       | -196%        | 283%         | 189%         | -557%        | 149%         | ↑ <b>586%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          | 3) 2.4%      | 0.4%         | -0.3%        | -0.7%        | -1.6%        | ↗ 0.0% ø              |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | <b>-36</b>   | <b>25</b>    | <b>68</b>    | <b>160</b>   | <b>183</b>   | ↑ 80 ø                |

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

**Abfallwirtschaft****Haushaltsaldo (1'000 Fr.)**

|                             | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 5-Jahres-Total |
|-----------------------------|------|------|------|------|------|----------------|
| Selbstfinanzierung          | -297 | -112 | 128  | -283 | 226  | -338           |
| Nettoinvestitionen VV       | -    | -    | -    | -    | -    | -              |
| Haushaltüberschuss/-defizit | -297 | -112 | 128  | -283 | 226  | -338           |

**Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)**

|                                      | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Veränderung p.a. |
|--------------------------------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|------------------|
| Eigene Aufwendungen und Erträge      | 2'172   | 219    | 1'985   | 230    | 1'930   | 137    | 2'191   | 128    | 2'135   | 153    | -0.4% -8.7%      |
| Gebührenertrag                       |         | 1'561  |         | 1'564  |         | 1'850  |         | 1'714  |         | 2'153  | 8.4%             |
| Aufwertungen VV                      |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |
| Einnahmenüberschuss IR               |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |
| Zinsaufwand/-ertrag                  |         | 95     |         | 79     |         | 71     |         | 66     |         | 56     | -12.6%           |
| Abschreibungen VV                    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |                  |
| Veränderung Spezialfinanzierung      |         | 297    |         | 112    |         | 128    |         | 283    |         | 226    |                  |
| Total                                | 2'172   | 2'172  | 1'985   | 1'985  | 2'058   | 2'058  | 2'191   | 2'191  | 2'361   | 2'361  | 5-Jahres-Total   |
| Rechnungsergebnis                    | -       |        | -       |        | -       |        | -       |        | -       |        | -                |
| Abschreibungen/Aufwertungen          | -       |        | -       |        | -       |        | -       |        | -       |        | -                |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung | -297    |        | -112    |        | 128     |        | -283    |        | 226     |        | -338             |
| Selbstfinanzierung                   | -297    |        | -112    |        | 128     |        | -283    |        | 226     |        | -338             |

**Eckwerte**

|                             | 2012 | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 5 Jahre |
|-----------------------------|------|-------|-------|-------|-------|---------|
| Kostendeckungsgrad          | 86%  | 94%   | 107%  | 87%   | 111%  | 97%     |
| Eigenfinanzierungsgrad      | 100% | 100%  | 100%  | 100%  | 100%  |         |
| Zinssatz interne Verzinsung |      | 2.54% | 2.37% | 2.10% | 1.95% |         |

**Investitionsrechnung (1'000 Fr.)**

|                       | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | 5-Jahres-Total |
|-----------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----------------|
| Investitionen VV      | -   | -   | -   | -   | -   | -   | -   | -   | -   | -   |                |
| Nettoinvestitionen VV | -   |     | -   |     | -   |     | -   |     | -   |     | -              |

**Bilanz (1'000 Fr.)**

|                          | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Veränderung 5 J. |
|--------------------------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|------------------|
| Verwaltungsvermögen (VV) | 1)      | -        | -       |          | -       |          | -       |          | -       |          |                  |
| Fremdkapital             | 2)      | -3'113   | -3'001  |          | -3'129  |          | -2'846  |          | -3'072  |          | -1%              |
| Spezialfinanzierung      |         | 3'113    | 3'001   |          | 3'129   |          | 2'846   |          | 3'072   |          | -1%              |
| Total                    |         | -        | -       |          | -       |          | -       |          | -       |          |                  |
| Nettovermögen/-schuld    |         | 3'113    | 3'001   |          | 3'129   |          | 2'846   |          | 3'072   |          |                  |

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

**Kennzahlen**

|                               | 2012     | 2013  | 2014  | 2015   | 2016  | Periode        |
|-------------------------------|----------|-------|-------|--------|-------|----------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     | -15.8%   | -6.0% | 6.2%  | -14.8% | 9.6%  | ↓ -4.2% ø      |
| Selbstfinanzierungsgrad       | k.A.     | k.A.  | k.A.  | k.A.   | k.A.  | ↑ k.A. 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          | 3) -5.1% | -4.2% | -3.4% | -3.4%  | -2.4% | ↗ -3.7% ø      |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | 134      | 127   | 131   | 117    | 125   | ↑ 127 ø        |

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition



| Elektrizitätswerk                |  | 2012       | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         |                |              |
|----------------------------------|--|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |  |            |              |              |              |              | 5-Jahres-Total |              |
| Selbstfinanzierung               |  | 2'360      | 2'678        | 3'654        | 3'798        | 4'989        |                | 17'479       |
| Nettoinvestitionen VV            |  | -1'615     | -1'213       | -1'198       | -2'155       | -2'065       |                | -8'246       |
| Haushaltüberschuss/-defizit      |  | <b>745</b> | <b>1'465</b> | <b>2'456</b> | <b>1'643</b> | <b>2'924</b> |                | <b>9'233</b> |

| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) |  | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Aufwand      | Ertrag | Veränderung p.a. |        |
|-----------------------------------------|--|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|------------------|--------|
| Eigene Aufwendungen und Erträge         |  | 2'630        | 579    | 3'522        | 823    | 3'977        | 59     | 3'676        | 12     | 3'471        | 60     | 7.2%             | -43.3% |
| Einkauf Energie                         |  | 12'629       |        | 12'450       |        | 11'660       |        | 11'986       |        | 11'945       |        | -1.4%            |        |
| Gebührenertrag                          |  |              | 17'281 |              | 18'045 |              | 19'363 |              | 19'559 |              | 20'388 |                  | 4.2%   |
| Aufwertungen VV                         |  |              |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |        |
| Einnahmenüberschuss IR                  |  |              |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |        |
| Zinsaufwand/-ertrag                     |  | 241          |        | 218          |        | 131          |        | 111          |        | 43           |        | -34.9%           |        |
| Abschreibungen VV                       |  | 1'359        |        | 1'336        |        | 1'299        |        | 1'395        |        | 1'478        |        | 2.1%             |        |
| Veränderung Spezialfinanzierung         |  | 1'208        | 207    | 1'342        |        | 2'355        |        | 2'403        |        | 3'511        |        |                  |        |
| Total                                   |  | 18'067       | 18'067 | 18'868       | 18'868 | 19'422       | 19'422 | 19'571       | 19'571 | 20'448       | 20'448 | 5-Jahres-Total   |        |
| Rechnungsergebnis                       |  | -            |        | -            |        | -            |        | -            |        | -            |        | -                |        |
| Abschreibungen/Aufwertungen             |  | 1'359        |        | 1'336        |        | 1'299        |        | 1'395        |        | 1'478        |        | 6'867            |        |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung    |  | 1'001        |        | 1'342        |        | 2'355        |        | 2'403        |        | 3'511        |        | 10'612           |        |
| Selbstfinanzierung                      |  | <b>2'360</b> |        | <b>2'678</b> |        | <b>3'654</b> |        | <b>3'798</b> |        | <b>4'989</b> |        | <b>17'479</b>    |        |

## Eckwerte

|                             | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 5 Jahre     |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kostendeckungsgrad          | <b>106%</b> | <b>108%</b> | <b>114%</b> | <b>114%</b> | <b>121%</b> | <b>112%</b> |
| Eigenfinanzierungsgrad      | 81%         | 94%         | 100%        | 100%        | 100%        |             |
| Zinssatz interne Verzinsung |             | 10.54%      | 21.72%      | -6.01%      | -1.23%      |             |

## Investitionsrechnung (1'000 Fr.)

|                       | Aus          | Ein | Aus          | Ein | Aus          | Ein | Aus          | Ein | Aus          | Ein | 5-Jahres-Total |
|-----------------------|--------------|-----|--------------|-----|--------------|-----|--------------|-----|--------------|-----|----------------|
| Investitionen VV      | 2'329        | 714 | 1'879        | 666 | 1'836        | 638 | 2'584        | 429 | 2'550        | 485 |                |
| Nettoinvestitionen VV | <b>1'615</b> |     | <b>1'213</b> |     | <b>1'198</b> |     | <b>2'155</b> |     | <b>2'065</b> |     | <b>8'246</b>   |

## Bilanz (1'000 Fr.)

|                          | Aktiven       | Passiven     | Aktiven     | Passiven      | Aktiven      | Passiven      | Aktiven      | Passiven      | Aktiven      | Passiven      | Veränderung 5 J. |
|--------------------------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| Verwaltungsvermögen (VV) | 10'783        |              | 10'660      |               | 10'559       |               | 11'319       |               | 11'906       |               | 10%              |
| Fremdkapital             |               | 2'068        |             | 603           |              | -1'853        |              | -3'496        |              | -6'420        | -410%            |
| Spezialfinanzierung      |               | <b>8'715</b> |             | <b>10'057</b> |              | <b>12'412</b> |              | <b>14'815</b> |              | <b>18'326</b> | <b>110%</b>      |
| Total                    | 10'783        | 10'783       | 10'660      | 10'660        | 10'559       | 10'559        | 11'319       | 11'319        | 11'906       | 11'906        | 10%              |
| Nettovermögen/-schuld    | <b>-2'068</b> |              | <b>-603</b> |               | <b>1'853</b> |               | <b>3'496</b> |               | <b>6'420</b> |               |                  |

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

## Kennzahlen

|                               | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | Periode               |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     | <b>13.2%</b> | <b>14.2%</b> | <b>18.8%</b> | <b>19.4%</b> | <b>24.4%</b> | ↗ 18.0% ∅             |
| Selbstfinanzierungsgrad       | 146%         | 221%         | 305%         | 176%         | 242%         | ↗ <b>212%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          | 3) 1.3%      | 1.2%         | 0.7%         | 0.6%         | 0.2%         | ↑ 0.8% ∅              |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | <b>-89</b>   | <b>-25</b>   | <b>78</b>    | <b>143</b>   | <b>261</b>   | ↗ 74 ∅                |

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

| <b>Gasversorgung</b>             | <b>2012</b> | <b>2013</b> | <b>2014</b>  | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  |                |
|----------------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |             |             |              |              |              | 5-Jahres-Total |
| Selbstfinanzierung               | 250         | 1'332       | 2'959        | 2'721        | 4'557        | 11'819         |
| Nettoinvestitionen VV            | -773        | -649        | -477         | -858         | -1'079       | -3'836         |
| Haushaltüberschuss/-defizit      | <b>-523</b> | <b>683</b>  | <b>2'482</b> | <b>1'863</b> | <b>3'478</b> | <b>7'983</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                | 876        | 95     | 913          | 77     | 1'052        | 21     | 930          | 42     | 1'006        | 58     | 3.5% -11.6%      |
| Einkauf Energie                                | 7'180      |        | 7'644        |        | 6'195        |        | 5'562        |        | 5'152        |        | -8.0%            |
| Gebührenertrag                                 |            | 8'291  |              | 9'889  |              | 10'247 |              | 9'213  |              | 10'674 | 6.5%             |
| Aufwertungen VV                                |            |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |
| Einnahmenüberschuss IR                         |            |        |              |        |              |        |              |        |              |        |                  |
| Zinsaufwand/-ertrag                            | 80         |        | 77           |        | 62           |        | 42           |        | 17           |        | -32.5%           |
| Abschreibungen VV                              | 435        |        | 462          |        | 462          |        | 494          |        | 550          |        | 6.0%             |
| Veränderung Spezialfinanzierung                |            | 185    | 870          |        | 2'497        |        | 2'227        |        | 4'007        |        |                  |
| Total                                          | 8'571      | 8'571  | 9'966        | 9'966  | 10'268       | 10'268 | 9'255        | 9'255  | 10'732       | 10'732 | 5-Jahres-Total   |
| Rechnungsergebnis                              | -          |        | -            |        | -            |        | -            |        | -            |        | -                |
| Abschreibungen/Aufwertungen                    | 435        |        | 462          |        | 462          |        | 494          |        | 550          |        | 2'403            |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung           | -185       |        | 870          |        | 2'497        |        | 2'227        |        | 4'007        |        | 9'416            |
| Selbstfinanzierung                             | <b>250</b> |        | <b>1'332</b> |        | <b>2'959</b> |        | <b>2'721</b> |        | <b>4'557</b> |        | <b>11'819</b>    |

**Eckwerte**

|                             | <b>98%</b> | <b>110%</b> | <b>132%</b> | <b>132%</b> | <b>160%</b> | 5 Jahre<br><b>124%</b> |
|-----------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| Kostendeckungsgrad          |            |             |             |             |             |                        |
| Eigenfinanzierungsgrad      | 58%        | 73%         | 100%        | 100%        | 100%        |                        |
| Zinssatz interne Verzinsung |            | 3.83%       | 4.67%       | -3.66%      | -0.55%      |                        |

**Investitionsrechnung (1'000 Fr.)**

|                       | Aus        | Ein | Aus        | Ein | Aus        | Ein | Aus        | Ein | Aus          | Ein | 5-Jahres-Total |
|-----------------------|------------|-----|------------|-----|------------|-----|------------|-----|--------------|-----|----------------|
| Investitionen VV      | 865        | 92  | 777        | 128 | 598        | 121 | 1'052      | 194 | 1'179        | 100 |                |
| Nettoinvestitionen VV | <b>773</b> |     | <b>649</b> |     | <b>477</b> |     | <b>858</b> |     | <b>1'079</b> |     | <b>3'836</b>   |

**Bilanz (1'000 Fr.)**

|                          | Aktiven       | Passiven     | Aktiven       | Passiven     | Aktiven      | Passiven     | Aktiven      | Passiven     | Aktiven      | Passiven      | Veränderung 5 J. |
|--------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------------|
| Verwaltungsvermögen (VV) | 1) 4'785      |              | 4'972         |              | 4'987        |              | 5'351        |              | 5'879        |               | 23%              |
| Fremdkapital             |               | 2) 2'011     |               | 1'328        |              | -1'154       |              | -3'017       |              | -6'496        | -423%            |
| Spezialfinanzierung      |               | <b>2'774</b> |               | <b>3'644</b> |              | <b>6'141</b> |              | <b>8'368</b> |              | <b>12'375</b> | <b>346%</b>      |
| Total                    | 4'785         | 4'785        | 4'972         | 4'972        | 4'987        | 4'987        | 5'351        | 5'351        | 5'879        | 5'879         | 23%              |
| Nettovermögen/-schuld    | <b>-2'011</b> |              | <b>-1'328</b> |              | <b>1'154</b> |              | <b>3'017</b> |              | <b>6'496</b> |               |                  |

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

**Kennzahlen**

|                               |             |              |              |              |              | Periode               |
|-------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     | <b>3.0%</b> | <b>13.4%</b> | <b>28.8%</b> | <b>29.4%</b> | <b>42.5%</b> | ↑ 23.4% ø             |
| Selbstfinanzierungsgrad       | 32%         | 205%         | 620%         | 317%         | 422%         | ↗ <b>308%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil          | 3) 1.0%     | 0.8%         | 0.6%         | 0.5%         | 0.2%         | ↑ 0.6% ø              |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | <b>-86</b>  | <b>-56</b>   | <b>48</b>    | <b>124</b>   | <b>264</b>   | ↗ 59 ø                |

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

| Gesamthaushalt                               |    | 2012    | 2013     | 2014    | 2015     | 2016    |                |         |          |                  |          |                  |       |
|----------------------------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------------|---------|----------|------------------|----------|------------------|-------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.)                    |    |         |          |         |          |         | 5-Jahres-Total |         |          |                  |          |                  |       |
| Selbstfinanzierung                           | 1) | 11'153  | 20'384   | 17'290  | 16'451   | 31'248  | 96'526         |         |          |                  |          |                  |       |
| Nettoinvestitionen VV                        |    | -22'707 | -26'275  | -24'765 | -23'428  | -18'430 | -115'605       |         |          |                  |          |                  |       |
| Veränderung Nettovermögen                    |    | -11'554 | -5'891   | -7'475  | -6'977   | 12'818  | -19'079        |         |          |                  |          |                  |       |
| Nettoinvestitionen FV                        |    | 673     | 1'420    | 627     | -11      | -708    | 2'001          |         |          |                  |          |                  |       |
| Haushaltüberschuss/-defizit                  |    | -10'881 | -4'471   | -6'848  | -6'988   | 12'110  | -17'078        |         |          |                  |          |                  |       |
| 1) ohne FK-Fonds                             |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |       |
|                                              |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |       |
| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)                  |    | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag   | Aufwand | Ertrag         | Aufwand | Ertrag   | Veränderung p.a. |          |                  |       |
| Aufwendungen und Erträge                     |    | 184'407 | 193'967  | 189'956 | 209'614  | 192'634 | 208'072        | 190'677 | 205'667  | 189'630          | 218'388  | 0.7%             | 3.0%  |
| Abschreibungen VV                            |    | 16'101  |          | 17'131  |          | 17'873  |                | 18'440  |          | 18'529           |          | 3.6%             |       |
| Interne Verrechnungen                        |    | 7'488   | 7'486    | 8'801   | 8'801    | 10'071  | 10'071         | 9'123   | 9'123    | 7'215            | 7'215    | -0.9%            | -0.9% |
| Finanzaufwand/-ertrag                        |    | 3'258   | 4'166    | 3'075   | 3'983    | 2'617   | 3'637          | 2'262   | 3'573    | 2'080            | 4'461    | -10.6%           | 1.7%  |
| Buchgewinne/-verluste                        |    |         | 687      | 317     | 135      | 41      | 873            |         | 150      |                  | 109      |                  |       |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV                    |    | 1'981   | 1'049    | 3'189   | 883      | 5'920   | 1'033          | 6'661   | 283      | 9'686            |          |                  |       |
| Ao Aufwand/Ertrag                            |    | 76      | 1'870    | 1'820   | 100      | -1'046  | 299            | 296     | 19       | 752              | 13       |                  |       |
| Total                                        |    | 213'311 | 209'225  | 224'289 | 223'516  | 228'110 | 223'985        | 227'459 | 218'815  | 227'892          | 230'186  | 5-Jahres-Total   |       |
| Rechnungsergebnis                            |    | -4'086  |          | -773    |          | -4'125  |                | -8'644  |          | 2'294            |          | -15'334          |       |
| Abschreibungen                               |    | 16'101  |          | 17'131  |          | 17'873  |                | 18'440  |          | 18'529           |          | 88'074           |       |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E            |    | -862    |          | 4'026   |          | 3'542   |                | 6'655   |          | 10'425           |          | 23'786           |       |
| Selbstfinanzierung                           | 1) | 11'153  |          | 20'384  |          | 17'290  |                | 16'451  |          | 31'248           |          | 96'526           |       |
|                                              |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |       |
| Gestufter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)         |    | Saldo   | Saldo    | Saldo   | Saldo    | Saldo   | Saldo          | Saldo   | Saldo    | 5-Jahres-Total   |          |                  |       |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit         |    | -7'475  | 221      | -7'322  |          | -9'828  |                | 543     |          | -23'861          |          |                  |       |
| Ergebnis aus Finanzierung                    |    | 1'595   | 726      | 1'852   |          | 1'461   |                | 2'490   |          | 8'124            |          |                  |       |
| Ausserordentliches Ergebnis                  |    | 1'794   | -1'720   | 1'345   |          | -277    |                | -739    |          | 403              |          |                  |       |
| Rechnungsergebnis                            |    | -4'086  | -773     | -4'125  |          | -8'644  |                | 2'294   |          | -15'334          |          |                  |       |
|                                              |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |       |
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.)             |    | Netto   | Netto    | Netto   | Netto    | Netto   | Netto          | Netto   | Netto    | 5-Jahres-Total   |          |                  |       |
| Verwaltungsvermögen (VV)                     |    | 22'707  | 26'275   | 24'765  |          | 23'428  |                | 18'430  |          | 115'605          |          |                  |       |
| Finanzvermögen (FV)                          |    | -673    | -1'420   | -627    |          | 11      |                | 708     |          | -2'001           |          |                  |       |
|                                              |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |       |
| Geldflussrechnung (1'000 Fr.)                |    | Saldo   | Saldo    | Saldo   | Saldo    | Saldo   | Saldo          | Saldo   | Saldo    | 5-Jahres-Total   |          |                  |       |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit        |    | 16'879  | 14'295   | 21'906  |          | 17'946  |                | 22'870  |          | 93'896           |          |                  |       |
| Geldfluss aus Investitionen                  |    | -21'347 | -25'037  | -23'306 |          | -23'289 |                | -19'029 |          | -112'008         |          |                  |       |
| Geldfluss aus Finanzierungen                 |    | 7'485   | 6'875    | 10'246  |          | -221    |                | 10'456  |          | 34'841           |          |                  |       |
| Veränderung flüssige Mittel                  |    | 3'017   | -3'867   | 8'846   |          | -5'564  |                | 14'297  |          | 16'729           |          |                  |       |
|                                              |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |       |
| Bilanz (1'000 Fr.)                           |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven       | Aktiven | Passiven | Aktiven          | Passiven | Veränderung 5 J. |       |
| Finanzvermögen                               |    | 105'757 |          | 104'669 |          | 109'160 |                | 100'606 |          | 132'496          |          | 25%              |       |
| davon Liquidität, KK + Anlagen               |    | 11'251  |          | 7'347   |          | 16'352  |                | 10'788  |          | 25'090           |          | 123%             |       |
| Verwaltungsvermögen                          | 2) | 143'725 |          | 152'876 |          | 159'583 |                | 164'572 |          | 164'271          |          | 14%              |       |
| Fremdkapital                                 |    |         | 121'372  |         | 126'177  |         | 138'143        |         | 136'566  |                  | 139'632  | 15%              |       |
| davon Fremdverschuldung + ext. KK            |    |         | 76'781   |         | 83'619   |         | 94'024         |         | 93'803   |                  | 104'264  | 36%              |       |
| Eigenkapital                                 |    |         | 128'110  |         | 131'368  |         | 130'600        |         | 128'612  |                  | 157'135  | 23%              |       |
| Total                                        |    | 249'482 | 249'482  | 257'545 | 257'545  | 268'743 | 268'743        | 265'178 | 265'178  | 296'767          | 296'767  | 19%              |       |
| Nettovermögen/-schuld                        |    | -15'615 |          | -21'508 |          | -28'983 |                | -35'960 |          | -7'136           |          |                  |       |
| 2) inkl. passivierte Investitionsbeiträge    |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |       |
|                                              |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |       |
| Kennzahlen                                   |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          | Periode          |       |
| Gesamtsteuerfuss                             | 3) | 116%    | 116%     | 116%    | 119%     | 119%    |                |         |          |                  |          |                  |       |
| Selbstfinanzierungsanteil                    |    | 5.6%    | 9.5%     | 8.1%    | 7.9%     | 14.0%   | ↘              | 9.0%    | ø        |                  |          |                  |       |
| Selbstfinanzierungsgrad                      |    | 49%     | 78%      | 70%     | 70%      | 170%    | ↗              | 83%     | 5 Jahre  |                  |          |                  |       |
| Zinsbelastungsanteil                         | 4) | -0.5%   | -0.4%    | -0.5%   | -0.6%    | 0.5%    | →              | -0.3%   | ø        |                  |          |                  |       |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E)                |    | -676    | -912     | -1'201  | -1'446   | -285    | →              | -904    | ø        |                  |          |                  |       |
| 3) inkl. Schule(n)                           |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |       |
| 4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition |    |         |          |         |          |         |                |         |          |                  |          |                  |       |

| Polit. Gemeinde                  | 2012           | 2013          | 2014     | 2015       | 2016         | 5-Jahres-Total |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------|------------|--------------|----------------|
| <b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b> |                |               |          |            |              |                |
| Selbstfinanzierung 1)            | 8'796          | 16'858        | 13'872   | 15'520     | 29'625       | 84'671         |
| Nettoinvestitionen VV            | -22'238        | -22'007       | -14'491  | -15'226    | -26'964      | -100'926       |
| Veränderung Nettovermögen        | -13'442        | -5'149        | -619     | 294        | 2'661        | -16'255        |
| Nettoinvestitionen FV            | 673            | 1'420         | 627      | -11        | -708         | 2'001          |
| Haushaltüberschuss/-defizit      | <b>-12'769</b> | <b>-3'729</b> | <b>8</b> | <b>283</b> | <b>1'953</b> | <b>-14'254</b> |

1) ohne FK-Fonds

| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)       | Aufwand      | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag  | Veränderung p.a. |
|-----------------------------------|--------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|------------------|
| Aufwendungen und Erträge          | 162'503      | 169'673 | 167'788       | 183'902 | 171'784       | 183'699 | 169'834       | 183'626 | 168'669       | 195'930 | 0.9% 3.7%        |
| Abschreibungen VV                 | 13'930       |         | 14'755        |         | 14'713        |         | 14'763        |         | 16'065        |         | 3.6%             |
| Interne Verrechnungen             | 7'173        | 7'171   | 8'486         | 8'486   | 9'749         | 9'749   | 8'795         | 8'795   | 7'143         | 7'143   | -0.1% -0.1%      |
| Finanzaufwand/-ertrag             | 3'066        | 4'694   | 3'243         | 3'987   | 2'461         | 4'418   | 1'907         | 3'635   | 1'714         | 4'078   | -13.5% -3.5%     |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV         | 1'981        | 1'049   | 3'189         | 883     | 5'920         | 1'033   | 6'661         | 283     | 9'394         |         |                  |
| Ao Aufwand/Ertrag                 | 76           | 1'455   | 1'820         | -40     | -1'046        | 299     | 209           | 19      | 752           | 13      |                  |
| Total                             | 188'729      | 184'042 | 199'281       | 197'218 | 203'581       | 199'198 | 202'169       | 196'358 | 203'737       | 207'164 | 5-Jahres-Total   |
| Rechnungsergebnis                 | -4'687       |         | -2'063        |         | -4'383        |         | -5'811        |         | 3'427         |         | -13'517          |
| Abschreibungen                    | 13'930       |         | 14'755        |         | 14'713        |         | 14'763        |         | 16'065        |         | 74'226           |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E | -447         |         | 4'166         |         | 3'542         |         | 6'568         |         | 10'133        |         | 23'962           |
| Selbstfinanzierung 1)             | <b>8'796</b> |         | <b>16'858</b> |         | <b>13'872</b> |         | <b>15'520</b> |         | <b>29'625</b> |         | <b>84'671</b>    |
| Steuerfuss                        | 93%          |         | 93%           |         | 93%           |         | 98%           |         | 100%          |         |                  |

| Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.) | Saldo         | Saldo         | Saldo         | Saldo         | Saldo        | 5-Jahres-Total |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit    | -7'694        | -947          | -7'685        | -7'349        | 1'802        | -21'873        |
| Ergebnis aus Finanzierung               | 1'628         | 744           | 1'957         | 1'728         | 2'364        | 8'421          |
| Ausserordentliches Ergebnis             | 1'379         | -1'860        | 1'345         | -190          | -739         | -65            |
| Rechnungsergebnis                       | <b>-4'687</b> | <b>-2'063</b> | <b>-4'383</b> | <b>-5'811</b> | <b>3'427</b> | <b>-13'517</b> |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) | Netto         | Netto         | Netto         | Netto         | Netto         | 5-Jahres-Total |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Verwaltungsvermögen (VV)         | <b>22'238</b> | <b>22'007</b> | <b>14'491</b> | <b>15'226</b> | <b>26'964</b> | <b>100'926</b> |
| Finanzvermögen (FV)              | -673          | -1'420        | -627          | 11            | 708           | -2'001         |

| Bilanz (1'000 Fr.)     | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       | Aktiven        | Passiven       | Aktiven       | Passiven       | Veränderung 5 J. |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| Finanzvermögen         | 103'322        |                | 102'207        |                | 111'387        |                | 109'648        |                | 133'880       |                | 30%              |
| Verwaltungsvermögen 2) | 124'496        |                | 131'755        |                | 131'346        |                | 131'809        |                | 142'506       |                | 14%              |
| Fremdkapital           |                | 121'064        |                | 125'100        |                | 134'899        |                | 132'866        |               | 138'432        | 14%              |
| Eigenkapital           |                | <b>106'754</b> |                | <b>108'862</b> |                | <b>107'834</b> |                | <b>108'591</b> |               | <b>137'954</b> | <b>29%</b>       |
| Total                  | 227'818        | 227'818        | 233'962        | 233'962        | 242'733        | 242'733        | 241'457        | 241'457        | 276'386       | 276'386        | 21%              |
| Nettovermögen/-schuld  | <b>-17'742</b> |                | <b>-22'893</b> |                | <b>-23'512</b> |                | <b>-23'218</b> |                | <b>-4'552</b> |                |                  |

2) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

| Kennzahlen                    |             |             |             |             |              | Periode              |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil     | <b>5.0%</b> | <b>9.0%</b> | <b>7.4%</b> | <b>8.3%</b> | <b>14.8%</b> | ↘ 8.9% ø             |
| Selbstfinanzierungsgrad       | 40%         | 77%         | 96%         | 102%        | 110%         | ↗ <b>84%</b> 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil 3)       | -0.5%       | -0.5%       | -0.6%       | -0.8%       | 0.5%         | ↗ -0.4% ø            |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | <b>-763</b> | <b>-968</b> | <b>-984</b> | <b>-953</b> | <b>-185</b>  | ↗ -771 ø             |

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

**Haushaltsaldo 2016****Gesamthaushalt**

|                                        | 1'000 Franken |               |               | Franken je Einwohner |            |             |
|----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|------------|-------------|
|                                        | Rechnung      | Fipla         | Budget        | Rechnung             | Fipla      | Budget      |
| Selbstfinanzierung                     | 31'248        | 21'258        | 14'521        | 1'268                | 857        | 595         |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | -18'430       | -22'714       | -22'714       | -769                 | -916       | -931        |
| Veränderung Nettovermögen              | <b>12'818</b> | <b>-1'456</b> | <b>-8'193</b> | <b>499</b>           | <b>-59</b> | <b>-336</b> |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen      | -708          | -544          | -544          | -29                  | -22        | -22         |
| Haushaltüberschuss/-defizit            | <b>12'110</b> | <b>-2'000</b> | <b>-8'737</b> | <b>470</b>           | <b>-81</b> | <b>-358</b> |

**Geldflussrechnung 2016****Gesamthaushalt****I. Betriebliche Tätigkeit**

|                                         | 1'000 Franken   |                 |                 | Franken je Einwohner |               |               |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|---------------|---------------|
|                                         | Rechnung        | Fipla           | Budget          | Rechnung             | Fipla         | Budget        |
| Nettokosten Gemeinde                    | -44'237         | -46'326         | -46'626         | -1'807               | -1'868        | -1'911        |
| Nettokosten Schule                      | -43'923         | -46'083         | -46'507         | -1'754               | -1'858        | -1'906        |
| Nettokosten Finanzen und Steuern        | -14'449         | -11'400         | -11'837         | -582                 | -460          | -485          |
| Total Aufwand (netto)                   | <b>-102'609</b> | <b>-103'809</b> | <b>-104'970</b> | <b>-4'142</b>        | <b>-4'186</b> | <b>-4'302</b> |
| Direkte Gemeindesteuern                 | 70'574          | 67'403          | 67'235          | 2'846                | 2'717         | 2'756         |
| Grundstückgewinnsteuer                  | 7'243           | 6'490           | 3'990           | 295                  | 262           | 164           |
| Direkter Finanzausgleich                | 27'988          | 27'988          | 27'988          | 1'126                | 1'129         | 1'147         |
| Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzungen | -902            | -               | -               | -6                   | -             | -             |
| Total Ertrag (netto)                    | <b>104'903</b>  | <b>101'881</b>  | <b>99'213</b>   | <b>4'262</b>         | <b>4'108</b>  | <b>4'067</b>  |
| Ergebnis Erfolgsrechnung                | 2'294           | -1'928          | -5'757          | 119                  | -78           | -235          |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen      | 18'529          | 18'218          | 17'583          | 749                  | 735           | 721           |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E       | 1) 10'425       | 4'968           | 2'696           | 424                  | 200           | 110           |
| Selbstfinanzierung                      | <b>31'248</b>   | <b>21'258</b>   | <b>14'522</b>   | <b>1'292</b>         | <b>857</b>    | <b>596</b>    |
| Überträge in Investitionsbereich        | -109            | -788            | -788            | -4                   | -32           | -32           |
| Veränderung Übriges Finanzvermögen      | -878            | -               | -               | -36                  | -             | -             |
| Veränderung Übriges Fremdkapital        | -7'395          | -1'030          | -1'030          | -295                 | -42           | -42           |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit   | <b>22'866</b>   | <b>19'440</b>   | <b>12'704</b>   | <b>955</b>           | <b>783</b>    | <b>522</b>    |

**II. Investitionstätigkeit**

|                                     |                |                |                |               |             |             |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|-------------|
| Verwaltungsvermögen (VV)            | -18'430        | -22'714        | -22'714        | -1'118        | -916        | -931        |
| Finanzvermögen (FV)                 | -708           | -544           | -544           | -29           | -22         | -22         |
| Überträge aus betrieblichem Bereich | 109            | 788            | 788            | 4             | 32          | 32          |
| Veränderung Abgrenzungen etc.       | 2) -           | -              | -              | -             | -           | -           |
| Geldfluss aus Investitionen         | <b>-19'029</b> | <b>-22'470</b> | <b>-22'470</b> | <b>-1'142</b> | <b>-906</b> | <b>-921</b> |

**III. Finanzierungstätigkeit**

|                                   |               |              |               |            |            |            |
|-----------------------------------|---------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| Veränderung verzinsliche Schulden | 3) 10'006     | 5'000        | 10'000        | 407        | 202        | 410        |
| Veränderung interne Kontokorrente | -             | -            | -             | 18         | -          | -          |
| Veränderung übrige Kontokorrente  | 450           | -            | -             | 18         | -          | -          |
| Veränderung Finanzanlagen         | 3) -          | -            | -             | -          | -          | -          |
| Geldfluss aus Finanzierungen      | <b>10'456</b> | <b>5'000</b> | <b>10'000</b> | <b>443</b> | <b>202</b> | <b>410</b> |
| Veränderung Flüssige Mittel       | <b>14'293</b> | <b>1'970</b> | <b>234</b>    | <b>257</b> | <b>79</b>  | <b>11</b>  |

1) inkl. Spezialfinanzierungen

2) TA, TP, Rückstellungen etc.

3) inkl. kurzfristiger Bereich

Einwohner

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| <b>24'564</b> | <b>24'800</b> | <b>24'400</b> |
|---------------|---------------|---------------|

| Spezifische Kosten<br>(Franken je Einwohner/Schüler)                                       | 2012    | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | % p.a.     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|------------|
| 1) Allgemeine Verwaltung                                                                   |         |        |        |        |        |            |
| - Exekutive                                                                                | 37      | 41     | 27     | 35     | 33     | -2.5%      |
| - Allgemeine Dienste                                                                       | 279     | 268    | 247    | 244    | 197    | -8.3%      |
| - Übriges                                                                                  | 18      | 20     | 47     | 35     | -28    |            |
| Öffentliche Ordnung und Sicherheit                                                         |         |        |        |        |        |            |
| - Öffentliche Sicherheit                                                                   |         |        |        |        | 50     |            |
| - Allgemeines Rechtswesen                                                                  | 24      | 37     | 43     | 36     | 32     | 7.5%       |
| - Feuerwehr                                                                                | 36      | 36     | 32     | 44     | 28     | -5.9%      |
| - Übriges                                                                                  | 64      | 62     | 68     | 64     | 15     | -31.0%     |
| Bildung                                                                                    |         |        |        |        |        |            |
| - Kindergarten (je Schüler)                                                                | 10'270  | 10'666 | 11'380 | 10'852 | 10'233 | -0.1%      |
| - Grundstufe (je Schüler)                                                                  | 13'228  | 13'560 |        |        |        | -100.0%    |
| - Primarschule (je Schüler)                                                                | 20'557  | 19'078 | 20'242 | 19'137 | 18'522 | -2.6%      |
| - Sekundarschule (je Schüler)                                                              | 27'390  | 27'549 | 25'574 | 26'855 | 26'838 | -0.5%      |
| Kultur, Sport und Freizeit                                                                 |         |        |        |        |        |            |
| - Kultur (inkl. Bibliothek etc.)                                                           |         | 51     | 48     | 45     | 42     |            |
| - Sport und Freizeit                                                                       | 33      | 24     | 48     | 26     | 28     | -3.9%      |
| - Übriges                                                                                  | 70      | 22     | 27     | 24     | 21     | -25.7%     |
| Gesundheit                                                                                 |         |        |        |        |        |            |
| - Kranken-, Alters- und Pflegeheime                                                        | 107     | 162    | 167    | 186    | 217    | 19.3%      |
| - Ambulante Krankenpflege                                                                  | 46      | 52     | 59     | 71     | 71     | 11.5%      |
| - Übriges                                                                                  | 20      | 24     | 25     | 9      | 9      | -18.0%     |
| Soziale Sicherheit                                                                         |         |        |        |        |        |            |
| - Ergänzungsleistungen IV und AHV                                                          | 320     | 340    | 359    | 367    | 356    | 2.7%       |
| - Familie und Jugend                                                                       | 103     | 158    | 87     | 98     | 141    | 8.2%       |
| - Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe                                                        | 290     | 250    | 283    | 257    | 265    | -2.2%      |
| - Fürsorge, Übriges                                                                        | 211     | 230    | 262    | 233    | 232    | 2.4%       |
| - Übriges                                                                                  | 66      | -13    | -5     | 14     | -17    |            |
| Verkehr                                                                                    |         |        |        |        |        |            |
| - Gemeindestrassen                                                                         | 93      | 91     | 75     | 70     | 63     | -9.4%      |
| - Übriges                                                                                  | 79      | 69     | 78     | 71     | 85     | 1.7%       |
| Umweltschutz und Raumordnung                                                               |         |        |        |        |        |            |
| - Wasserwerk (brutto)                                                                      | 144     | 162    | 181    | 199    | 189    | 7.0%       |
| - Abwasserbeseitigung (brutto)                                                             | 195     | 200    | 195    | 189    | 193    | -0.3%      |
| - Abfallwirtschaft (brutto)                                                                | 93      | 84     | 86     | 90     | 96     | 0.8%       |
| - Übriges                                                                                  | 33      | 34     | 26     | 28     | 34     | 0.5%       |
| Volkswirtschaft                                                                            |         |        |        |        |        |            |
| - Forstwirtschaft                                                                          | 2       |        | 2      | 2      | 1      | -20.1%     |
| - Elektrizitätswerk (brutto)                                                               | 777     | 797    | 813    | 803    | 832    | 1.7%       |
| - Gasversorgung (brutto)                                                                   | 369     | 421    | 430    | 380    | 437    | 4.3%       |
| - Übriges                                                                                  | -89     | -82    | -83    | -55    | -70    | -5.9%      |
| Finanzen und Steuern                                                                       |         |        |        |        |        |            |
| - Zinsen                                                                                   | -64     | -58    | -48    | -52    | 8      |            |
| - Liegenschaften des Finanzvermögens                                                       | 49      | 41     | 32     | 23     | 10     | -32.4%     |
| - Planmässige Abschreibungen VV                                                            | 513     | 537    | 560    | 572    | 564    | 2.38%      |
| - Übriges                                                                                  | 2) -106 | 80     | -92    | 4      |        | -100.0%    |
| <b>Zusammenzug</b>                                                                         |         |        |        |        |        |            |
| Nettokosten Gemeinde                                                                       | 1'842   | 1'874  | 1'922  | 1'905  | 1'807  | -0.5%      |
| Nettokosten Kindergarten                                                                   | 178     | 177    | 212    | 195    | 192    | 1.9%       |
| Nettokosten Grundstufe                                                                     | 34      | 37     |        |        |        | -100.0%    |
| Nettokosten Primarschule                                                                   | 1'120   | 1'003  | 1'058  | 986    | 970    | -3.5%      |
| Nettokosten Sekundarschule                                                                 | 632     | 646    | 606    | 622    | 591    | -1.6%      |
| Total Kosten Schule(n)                                                                     | 1'964   | 1'863  | 1'877  | 1'803  | 1'754  | -2.8%      |
| Total Steuerhaushalt ohne F und S                                                          | 3'806   | 3'737  | 3'799  | 3'709  | 3'560  | -1.7%      |
| Nettokosten Finanzen und Steuern                                                           | 392     | 600    | 453    | 548    | 582    | 10.4%      |
| Gesamttotal Steuerhaushalt                                                                 | 4'198   | 4'337  | 4'252  | 4'256  | 4'142  | -0.3%      |
| Bruttokosten Gebührenhaushalte                                                             | 1'578   | 1'664  | 1'705  | 1'660  | 1'747  | 2.6%       |
| Total Kosten                                                                               | 5'776   | 6'001  | 5'957  | 5'916  | 5'889  | 0.5%       |
| 1) Detailvergleichbarkeit zwischen HRM1 bis 2015, ab 2016 und HRM2 teilweise eingeschränkt |         |        |        |        |        |            |
| 2) unter HRM1 ab 2016 und HRM2 abgegrenzt                                                  |         |        |        |        |        |            |
| <b>Bezugsgrössen</b>                                                                       |         |        |        |        |        |            |
| Einwohnerzahl (zivilrechtlich)                                                             | 23'254  | 23'659 | 23'887 | 24'373 | 24'564 | 1.4%       |
| Kindergartenschüler                                                                        | 402     | 392    | 446    | 438    | 460    | 3.4%       |
| Grundstufenschüler                                                                         | 60      | 65     |        |        |        | -100.0%    |
| Primarschüler                                                                              | 1'267   | 1'244  | 1'249  | 1'256  | 1'287  | 0.4%       |
| Sekundarschüler                                                                            | 567     | 586    | 599    | 598    | 573    | 0.3%       |
| Gesamtschülerzahl                                                                          | 2'296   | 2'287  | 2'294  | 2'292  | 2'320  | 0.3%       |
| <b>Makroökonomische Eckwerte</b>                                                           |         |        |        |        |        | Mittelwert |
| Teuerung                                                                                   | -0.7%   | -0.2%  | 0.0%   | -1.1%  | -0.4%  | -0.5%      |
| Wirtschaftswachstum (BIP)                                                                  | 1.1%    | 1.8%   | 2.0%   | 0.8%   | 1.4%   | 1.4%       |
| Summe (nominelles Wachstum)                                                                | 0.4%    | 1.6%   | 2.0%   | -0.3%  | 1.0%   | 0.9%       |

| Polit. Gemeinde<br>Erfolgsrechnung (1'000 Fr.) | 2012    |         | 2013    |         | 2014    |         | 2015    |         | 2016    |         | Veränderung |        |
|------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-------------|--------|
|                                                | Aufwand | Ertrag  | Aufwand | Ertrag  | Aufwand | Ertrag  | Aufwand | Ertrag  | Aufwand | Ertrag  | A           | E      |
| Allgemeine Verwaltung                          | 11'436  | 3'690   | 11'755  | 4'052   | 18'756  | 11'123  | 18'445  | 10'843  | 18'473  | 13'980  | 12.7%       | 39.5%  |
| - Exekutive                                    | 857     |         | 962     | 3       | 664     | 12      | 860     | 7       | 833     | 11      | -0.7%       |        |
| - Allgemeine Dienste                           | 8'416   | 1'922   | 8'102   | 1'768   | 8'688   | 2'788   | 10'553  | 4'607   | 10'526  | 6'134   | 5.8%        | 33.7%  |
| - Übriges                                      | 2'163   | 1'768   | 2'691   | 2'281   | 9'404   | 8'323   | 7'032   | 6'229   | 7'114   | 7'835   | 34.7%       | 45.1%  |
| Öffentliche Ordnung und Sicherheit             | 7'224   | 4'354   | 7'543   | 4'347   | 7'820   | 4'396   | 7'832   | 4'313   | 7'437   | 4'376   | 0.7%        | 0.1%   |
| - Öffentliche Sicherheit                       |         |         |         |         |         |         |         |         | 2'084   | 860     |             |        |
| - Allgemeines Rechtswesen                      | 3'478   | 2'928   | 3'815   | 2'934   | 4'111   | 3'077   | 3'977   | 3'092   | 3'966   | 3'179   | 3.3%        | 2.1%   |
| - Feuerwehr                                    | 1'222   | 380     | 1'121   | 276     | 1'055   | 282     | 1'282   | 199     | 890     | 197     | -7.6%       | -15.1% |
| - Übriges                                      | 2'524   | 1'046   | 2'607   | 1'137   | 2'654   | 1'037   | 2'573   | 1'022   | 497     | 140     | -33.4%      | -39.5% |
| Bildung                                        | 41'744  | 10'776  | 40'016  | 11'221  | 39'907  | 9'549   | 37'596  | 8'807   | 36'889  | 8'344   | -3.0%       | -6.2%  |
| - Kindergarten                                 | 3'223   |         | 3'320   | 18      | 3'455   | 25      | 3'319   | 40      | 3'101   | 10      | -1.0%       |        |
| - Primarstufe                                  | 16'090  | 221     | 15'268  | 146     | 15'082  | 199     | 15'450  | 230     | 15'261  | 173     | -1.3%       | -5.9%  |
| - Musikschulen                                 | 419     |         | 419     |         | 464     |         | 513     |         | 479     |         | 3.4%        |        |
| - Schulliegenschaften                          | 3'640   | 968     | 3'904   | 944     | 3'617   | 616     | 3'287   | 660     | 3'375   |         | -1.9%       | >-50%  |
| - Tagesbetreuung                               | 638     | 275     | 1'008   | 572     | 1'071   | 603     | 1'042   | 650     | 1'093   | 733     | 14.4%       | 27.8%  |
| - Schulleitung und Schulverwaltung             | 3'337   | 12      | 3'176   | 20      | 2'824   | 41      | 2'703   | 20      | 2'462   | 59      | -7.3%       | 48.9%  |
| - Volksschule, Sonstiges                       | 611     | 248     | 704     | 59      | 989     | 75      | 996     | 61      | 1'082   | 56      | 15.4%       | -31.1% |
| - Sonderschulen                                | 13'451  | 9'043   | 11'929  | 9'454   | 12'405  | 7'990   | 10'286  | 7'146   | 10'036  | 7'313   | -7.1%       | -5.2%  |
| - Übriges                                      | 335     | 9       | 288     | 8       |         |         |         |         |         |         | >-50%       | >-50%  |
| Kultur, Sport und Freizeit                     | 4'722   | 2'322   | 4'909   | 2'620   | 6'407   | 3'464   | 5'700   | 3'384   | 4'952   | 2'698   | 1.2%        | 3.8%   |
| - Kultur (inkl. Bibliothek etc.)               | 1'101   | 122     | 1'353   | 153     | 1'296   | 153     | 1'243   | 144     | 1'239   | 199     | 3.0%        | 13.0%  |
| - Sport und Freizeit                           | 2'858   | 2'095   | 2'905   | 2'327   | 4'386   | 3'231   | 3'821   | 3'184   | 3'153   | 2'462   | 2.5%        | 4.1%   |
| - Übriges                                      | 763     | 105     | 651     | 140     | 725     | 80      | 636     | 56      | 560     | 37      | -7.4%       | -23.0% |
| Gesundheit                                     | 3'772   | 10      | 5'253   | 10      | 5'669   | 11      | 6'459   | 11      | 7'267   | 11      | 17.8%       | 2.4%   |
| - Kranken-, Alters- und Pflegeheime            | 2'480   | -3      | 3'843   |         | 3'986   |         | 4'535   |         | 5'328   |         | 21.1%       | >-50%  |
| - Ambulante Krankenpflege                      | 1'075   |         | 1'226   |         | 1'421   |         | 1'733   |         | 1'749   |         | 12.9%       |        |
| - Übriges                                      | 217     | 13      | 184     | 10      | 262     | 11      | 191     | 11      | 190     | 11      | -3.3%       | -4.1%  |
| Soziale Sicherheit                             | 58'323  | 35'305  | 62'613  | 39'807  | 60'184  | 36'640  | 62'178  | 38'537  | 61'808  | 37'768  | 1.5%        | 1.7%   |
| - Ergänzungsleistungen IV + AHV                | 14'335  | 6'905   | 15'788  | 7'747   | 16'197  | 7'610   | 17'008  | 8'059   | 16'615  | 7'858   | 3.8%        | 3.3%   |
| - Familie und Jugend                           | 2'549   | 151     | 3'950   | 222     | 2'045   | -22     | 2'395   | 4       | 3'501   | 30      | 8.3%        | -33.2% |
| - Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe            | 13'107  | 6'360   | 13'991  | 8'085   | 15'169  | 8'408   | 15'135  | 8'866   | 14'747  | 8'233   | 3.0%        | 6.7%   |
| - Fürsorge, Übriges                            | 6'403   | 1'492   | 6'759   | 1'328   | 7'759   | 1'510   | 7'276   | 1'588   | 6'357   | 653     | -0.2%       | -18.7% |
| - Übriges                                      | 21'929  | 20'397  | 22'125  | 22'425  | 19'014  | 19'134  | 20'364  | 20'020  | 20'588  | 20'994  | -1.6%       | 0.7%   |
| Verkehr                                        | 5'242   | 1'242   | 5'123   | 1'340   | 4'910   | 1'262   | 4'909   | 1'472   | 4'918   | 1'301   | -1.6%       | 1.2%   |
| - Gemeindestrassen                             | 3'401   | 1'242   | 3'500   | 1'340   | 3'047   | 1'262   | 3'178   | 1'472   | 2'840   | 1'301   | -4.4%       | 1.2%   |
| - Übriges                                      | 1'841   |         | 1'623   |         | 1'863   |         | 1'731   |         | 2'078   |         | 3.1%        |        |
| Umweltschutz und Raumordnung                   | 11'004  | 10'229  | 11'526  | 10'721  | 12'010  | 11'381  | 12'761  | 12'070  | 12'939  | 12'111  | 4.1%        | 4.3%   |
| - Wasserwerk                                   | 3'349   | 3'349   | 3'836   | 3'836   | 4'317   | 4'317   | 4'857   | 4'857   | 4'632   | 4'632   | 8.4%        | 8.4%   |
| - Abwasserbeseitigung                          | 4'546   | 4'546   | 4'721   | 4'721   | 4'662   | 4'662   | 4'597   | 4'597   | 4'738   | 4'738   | 1.0%        | 1.0%   |
| - Abfallwirtschaft                             | 2'172   | 2'172   | 1'985   | 1'985   | 2'058   | 2'058   | 2'191   | 2'191   | 2'361   | 2'361   | 2.1%        | 2.1%   |
| - Übriges                                      | 937     | 162     | 984     | 179     | 973     | 344     | 1'116   | 425     | 1'208   | 380     | 6.6%        | 23.8%  |
| Volkswirtschaft                                | 28'118  | 30'153  | 31'097  | 33'030  | 32'276  | 34'229  | 30'606  | 31'911  | 32'091  | 33'788  | 3.4%        | 2.9%   |
| - Forstwirtschaft                              | 72      | 35      | 34      | 26      | 46      | 8       | 45      |         | 21      | 1       | -26.5%      | >-50%  |
| - Elektrizitätswerk                            | 18'067  | 18'067  | 18'868  | 18'868  | 19'422  | 19'422  | 19'571  | 19'571  | 20'448  | 20'448  | 3.1%        | 3.1%   |
| - Gasversorgung                                | 8'571   | 8'571   | 9'966   | 9'966   | 10'268  | 10'268  | 9'255   | 9'255   | 10'732  | 10'732  | 5.8%        | 5.8%   |
| - Übriges                                      | 1'408   | 3'480   | 2'229   | 4'170   | 2'540   | 4'531   | 1'735   | 3'085   | 890     | 2'607   | -10.8%      | -7.0%  |
| Finanzen und Steuern                           | 22'242  | 91'059  | 25'878  | 96'502  | 21'284  | 92'785  | 21'067  | 90'394  | 22'459  | 98'283  | 0.2%        | 1.9%   |
| - Gemeindesteuern                              | 1'405   | 57'261  | 1'342   | 58'259  | 1'310   | 57'891  | 827     | 58'204  | 311     | 66'212  | -31.4%      | 3.7%   |
| - Ressourcenausgleich, Zahlung                 | 5'098   | 25'713  | 6'432   | 32'440  | 5'642   | 28'554  | 5'384   | 27'152  | 5'496   | 27'719  | 1.9%        | 1.9%   |
| - Zinsen                                       | 2'395   | 3'676   | 2'360   | 3'502   | 1'942   | 2'924   | 1'540   | 2'783   | 1'797   | 1'879   | -6.9%       | -15.4% |
| - Emmissionskosten                             |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |             |        |
| - Liegenschaften des Finanzvermögens           | 2'105   | 969     | 1'898   | 937     | 1'736   | 966     | 1'519   | 954     | 1'239   | 988     | -12.4%      | 0.5%   |
| - Buchgewinne/-verluste realisiert             |         | 687     | 317     | 135     | 41      | 873     |         | 150     |         | 109     |             |        |
| - Übriges                                      | -2'767  | -2'756  | -3'046  | -3'040  | -3'054  | -3'039  | -3'175  | -3'155  | -3'201  | -3'184  |             |        |
| - Planmässige Abschreibungen VV                | 13'930  | 4'054   | 14'755  | 4'309   | 14'713  | 4'317   | 14'763  | 4'287   | 16'065  | 4'547   | 3.6%        | 2.9%   |
| - Ausserplanmässige Abschreibungen VV          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |             |        |
| - Marktwertanpassungen FV                      |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |             |        |
| - Aufwertungen VV                              |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |             |        |
| - Fonds im Fremdkapital                        |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |             |        |
| - Fonds im Eigenkapital                        |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |             |        |
| - Liegenschaftsfonds                           |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |             |        |
| - Rücklagen Globalbudget                       | 76      | 1'455   | 1'820   | -40     | -1'046  | 299     | 209     | 19      | 752     | 13      |             |        |
| - Vorfinanzierungen                            |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |             |        |
| - Reserve                                      |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |             |        |
| Total                                          | 193'827 | 189'140 | 205'713 | 203'650 | 209'223 | 204'840 | 207'553 | 201'742 | 209'233 | 212'660 | 1.9%        | 3.0%   |
| Ergebnis                                       | -4'687  |         | -2'063  |         | -4'383  |         | -5'811  |         | 3'427   |         |             |        |

1) bis 2015 inkl. Steuerbezugskosten und Zinsen (betrifft HRM2 Piloten nicht)

2) inkl. Zinsaufwand Steuern (HRM1)

3) ohne Gebührenhaushalte

4) Liegenschaften etc.

5) Schutzraumfonds, Stiftungen, Schenkungen etc.

6) Umsatzdifferenzen wegen Kontodefinition (Soll/Haben) möglich

FV = Finanzvermögen  
 VV = Verwaltungsvermögen  
 EK = Eigenkapital

| Sekundarschulgemeinde                  |    | 2012    |        | 2013    |        | 2014    |        | 2015    |        | 2016    |        | Veränderung |        |
|----------------------------------------|----|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|-------------|--------|
| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)            |    | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | A           | E      |
| Allgemeine Verwaltung                  |    | 33      |        | 55      |        | 38      |        | 43      |        | 36      |        | 2.2%        |        |
| Bildung                                |    | 21'418  | 5'888  | 21'622  | 5'478  | 20'371  | 5'052  | 20'654  | 4'595  | 20'879  | 5'198  | -0.6%       | -3.1%  |
| - Sekundarstufe                        |    | 8'969   | 121    | 8'906   | 94     | 8'814   | 121    | 8'851   | 120    | 9'114   | 75     | 0.4%        | -11.3% |
| - Musikschulen                         |    | 360     |        | 358     |        | 333     |        | 370     |        | 347     |        | -0.9%       |        |
| - Schulliegenschaften                  |    | 1'679   | 111    | 1'731   | 152    | 1'556   |        | 1'873   |        | 1'667   | 424    | -0.2%       | 39.8%  |
| - Tagesbetreuung                       |    | 4       | 4      | 9       | 6      | 11      | 7      | 9       | 5      | 6       | 4      | 10.7%       | 0.0%   |
| - Schulleitung und Schulverwaltung     | 1) | 1'599   | 53     | 1'708   | 12     | 1'383   | 20     | 1'507   | 11     | 1'629   | 9      | 0.5%        | -35.8% |
| - Volksschule, Sonstiges               |    | 31      |        | 21      |        | 27      |        | 462     | 22     | 423     | 11     | >50%        |        |
| - Sonderschulen                        |    | 3'622   | 1'231  | 4'116   | 1'214  | 3'660   | 908    | 2'956   | 275    | 3'152   | 592    | -3.4%       | -16.7% |
| - Übriges                              |    | 5'154   | 4'368  | 4'773   | 4'000  | 4'587   | 3'996  | 4'626   | 4'162  | 4'541   | 4'083  | -3.1%       | -1.7%  |
| Kultur, Sport und Freizeit             |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| Gesundheit                             |    | 358     | 83     | 412     | 5      | 380     | 3      | 51      |        | 46      |        | -40.1%      | >-50%  |
| Soziale Sicherheit                     |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| Finanzen und Steuern                   |    | 2'773   | 19'212 | 2'919   | 20'815 | 3'740   | 19'732 | 4'542   | 17'862 | 3'194   | 17'824 | 3.6%        | -1.9%  |
| - Gemeindesteuern Rechnungsjahr        | 2) | 488     | 13'173 | 454     | 13'620 | 445     | 13'585 | 490     | 11'942 | 72      | 11'988 | -38.0%      | -2.3%  |
| - Ressourcenausgleich, Bildung         |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Ressourcenausgleich, Auflösung       |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Ressourcenausgleich, Zahlung         |    |         | 5'098  |         | 6'432  |         | 5'642  |         | 5'384  |         | 5'765  |             | 3.1%   |
| - Ressourcenausgleich, übrige Gde.     |    |         | 195    |         | 293    |         | 192    |         | 222    |         |        |             | >-50%  |
| - Demografischer Sonderlastenausgleich |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Individueller Sonderlastenausgleich  |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Sonderlastenausgleich, übrige Gde.   |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Übergangs- bzw. Steuerfussausgleich  |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Zinsen                               | 3) | 114     | 328    | 89      | 330    | 135     | 310    | 288     | 310    | 366     | 68     | 33.9%       | -32.5% |
| - Emmissionskosten                     |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Liegenschaften des Finanzvermögens   |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Buchgewinne/-verluste realisiert     |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Übriges                              |    |         | 3      |         |        |         | 3      |         | 4      |         | 3      |             |        |
| - Planmässige Abschreibungen VV        |    | 2'171   |        | 2'376   |        | 3'160   |        | 3'677   |        | 2'464   |        | 3.2%        |        |
| - Ausserplanmässige Abschreibungen VV  |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Marktwertanpassungen FV              | 4) |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Aufwertungen VV                      |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Fonds im Fremdkapital                |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Fonds im Eigenkapital                |    |         |        |         |        |         |        |         |        | 292     |        |             |        |
| - Liegenschaftsfonds                   |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Rücklagen Globalbudget               |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| - Vorfinanzierungen                    |    |         | 415    |         | 140    |         |        | 87      |        |         |        |             |        |
| - Reserve                              |    |         |        |         |        |         |        |         |        |         |        |             |        |
| Total                                  | 5) | 24'582  | 25'183 | 25'008  | 26'298 | 24'529  | 24'787 | 25'290  | 22'457 | 24'155  | 23'022 | -0.4%       | -2.2%  |
| Ergebnis                               |    | 601     |        | 1'290   |        | 258     |        | -2'833  |        | -1'133  |        |             |        |

1) ab 2016 inkl. Steuerbezugskosten

2) bis 2015 inkl. Steuerbezugskosten und Zinsen (betrifft HRM2 Piloten nicht)

3) inkl. Zinsaufwand Steuern (HRM1)

4) Liegenschaften etc.

5) Umsatzdifferenzen wegen Kontodefinition (Soll/Haben) möglich

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

EK = Eigenkapital



| Polit. Gemeinde<br>Erfolgsrechnung institutionell (1'000 Fr.) | 2012    |         | 2013    |         | 2014    |         | 2015    |         | 2016    |         | Veränderung |        |
|---------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-------------|--------|
|                                                               | Aufwand | Ertrag  | Aufwand | Ertrag  | Aufwand | Ertrag  | Aufwand | Ertrag  | Aufwand | Ertrag  | A           | E      |
| Leitung, Recht, Präsidiales + Personal                        | 4'574   | 128     | 4'666   | 142     | 5'271   | 345     | 5'226   | 528     | 4'795   | 341     | 1.2%        | 27.8%  |
| - Behörden                                                    | 859     |         | 1'213   | 6       | 1'561   | 14      | 1'547   | 7       | 1'399   | 24      | 13.0%       |        |
| - Präsidiales, Leitung + Recht                                | 2'116   | 70      | 2'059   | 91      | 2'342   | 284     | 1'540   | 383     | 1'278   | 153     | -11.8%      | 21.7%  |
| - Informatik                                                  | 842     |         | 839     |         | 869     |         | 830     |         | 792     |         | -1.5%       |        |
| - Übriges                                                     | 757     | 58      | 555     | 45      | 499     | 47      | 1'309   | 138     | 1'326   | 164     | 15.1%       | 29.7%  |
| Finanzen + Immobilien                                         | 25'541  | 94'381  | 28'557  | 100'760 | 32'999  | 103'677 | 31'060  | 100'985 | 48'526  | 128'420 | 17.4%       | 8.0%   |
| - Verwaltung Bereich Finanzen                                 | 819     | 422     | 732     | 526     | 830     | 237     | 710     | 309     | 675     | 226     | -4.7%       | -14.5% |
| - Kapitalkosten                                               | 2'395   | 3'676   | 2'360   | 3'502   | 1'942   | 2'924   | 1'540   | 2'783   | 1'528   | 3'221   | -10.6%      | -3.3%  |
| - Abschreibungen VV                                           | 11'163  | 1'875   | 13'219  | 1'265   | 11'659  | 1'363   | 11'570  | 1'112   | 12'703  | 1'200   | 3.3%        | -10.6% |
| - Buchgewinne                                                 |         | 687     |         | 135     | 41      | 873     |         | 151     | 16'429  | 16'538  |             | >50%   |
| - Beiträge                                                    | 119     | 2'341   | 101     | 2'369   | 101     | 2'380   | 87      | 1'907   | 102     | 2'215   | -3.7%       | -1.4%  |
| - Steuern inkl. Grundstückgewinnsteuern                       | 1'221   | 55'280  | 1'130   | 56'306  | 583     | 55'968  | 572     | 56'653  | 552     | 66'314  | -18.0%      | 4.7%   |
| - Verwaltung Bereich Steuern                                  | 1'210   | 1'951   | 1'151   | 1'904   | 1'659   | 1'884   | 1'205   | 1'540   | 1'210   | 1'548   | 0.0%        | -5.6%  |
| - Finanzausgleich                                             | 5'098   | 25'713  | 6'432   | 32'440  | 5'642   | 28'454  | 5'384   | 27'152  | 5'496   | 27'719  | 1.9%        | 1.9%   |
| - Stadttammann und Betreibungsamt                             | 1'239   | 1'335   | 1'199   | 1'240   | 1'208   | 1'348   | 1'195   | 1'362   | 1'201   | 1'418   | -0.8%       | 1.5%   |
| - Verwaltung inkl. Liegenschaften                             | 1'187   | 885     | 1'245   | 889     | 986     | 927     | 1'047   | 992     | 1'295   | 1'923   | 2.2%        | 21.4%  |
| - Grundeigentum Finanzvermögen                                | 1'090   | 216     | 988     | 184     | 1'336   | 200     | 1'177   | 237     | 1'094   | 242     | 0.1%        | 2.9%   |
| - Liegenschaften Verwaltungsvermögen                          |         |         |         |         | 1'012   | 1'119   | 887     | 1'101   | 720     | 335     |             |        |
| - Liegenschaften Primarschulstufe                             |         |         |         |         | 4'140   | 4'140   | 3'473   | 3'473   | 3'502   | 3'502   |             |        |
| - Liegenschaften Sekundarschulstufe                           |         |         |         |         | 1'860   | 1'860   | 2'213   | 2'213   | 2'019   | 2'019   |             |        |
| Bau, Infrastruktur + Sport                                    | 19'520  | 9'746   | 19'780  | 9'984   | 19'902  | 10'873  | 16'268  | 10'410  | 15'845  | 10'101  | -5.1%       | 0.9%   |
| - Verwaltung (Hoch- und Tiefbau)                              | 2'189   | 1'134   | 1'934   | 854     | 1'818   | 1'075   | 2'256   | 1'165   | 2'225   | 1'579   | 0.4%        | 8.6%   |
| - Strassenunterhalt/-wesen                                    | 3'320   | 1'242   | 3'428   | 1'336   | 2'992   | 1'262   | 3'113   | 1'468   | 2'776   | 1'299   | -4.4%       | 1.1%   |
| - Kanalisationen und Kläranlage                               | 4'546   | 4'546   | 4'721   | 4'721   | 4'662   | 4'662   | 4'597   | 4'597   | 4'737   | 4'737   | 1.0%        | 1.0%   |
| - Öffentlicher Verkehr                                        | 1'870   |         | 1'601   |         | 1'839   |         | 1'657   |         | 1'994   |         | 1.6%        |        |
| - Bäder und Sportanlagen                                      |         |         |         |         |         |         | 1'324   | 1'051   | 1'459   | 969     |             |        |
| - Kunsteisbahn und Areal Mattacher                            |         |         |         |         |         |         | 1'091   | 1'279   | 1'244   | 1'413   |             |        |
| - Übriges                                                     | 7'595   | 2'824   | 8'096   | 3'073   | 8'591   | 3'874   | 2'230   | 850     | 1'410   | 104     | -34.4%      | >-50%  |
| Bevölkerungsdienste                                           | 6'478   | 3'366   | 6'348   | 3'286   | 6'423   | 3'456   | 8'080   | 3'761   | 7'678   | 3'750   | 4.3%        | 2.7%   |
| - Kundendienste                                               | 1'364   | 575     | 1'291   | 555     | 1'306   | 740     | 3'601   | 1'696   | 3'541   | 1'668   | 26.9%       | 30.5%  |
| - Stadtpolizei                                                | 2'128   | 924     | 2'174   | 1'006   | 2'180   | 951     | 2'107   | 894     | 2'099   | 860     | -0.3%       | -1.8%  |
| - Feuerwehr                                                   | 1'183   | 380     | 1'124   | 276     | 1'058   | 282     | 1'285   | 199     | 893     | 197     | -6.8%       | -15.2% |
| - Übriges                                                     | 1'803   | 1'487   | 1'759   | 1'449   | 1'879   | 1'483   | 1'087   | 972     | 1'145   | 1'025   | -10.7%      | -8.9%  |
| Alter, Soziales + Umwelt                                      | 63'107  | 38'202  | 69'815  | 41'927  | 67'799  | 38'832  | 71'083  | 40'705  | 72'050  | 40'128  | 3.4%        | 1.2%   |
| - Verwaltung (inkl. Versicherung)                             | 4'063   | 187     | 3'821   | 35      | 3'867   | 112     | 1'296   | 10      | 1'289   | 102     | -24.9%      | -14.1% |
| - Zusatzleistungen zur AHV/IV                                 | 13'697  | 6'267   | 15'206  | 7'206   | 17'577  | 7'167   | 16'524  | 7'575   | 16'128  | 7'371   | 4.2%        | 4.1%   |
| - Beiträge an soziale Institutionen                           | 1'794   | -       | 2'270   | -       | 2'465   | 3       | 2'055   | -1      | 1'999   | 1       | 2.7%        |        |
| - Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe                           | 13'107  | 6'360   | 13'991  | 8'085   | 15'194  | 8'382   | 15'135  | 8'866   | 14'747  | 8'233   | 3.0%        | 6.7%   |
| - Krankenversicherung                                         | 4'538   | 4'548   | 5'031   | 5'031   | 1'684   | 1'704   | 1'906   | 1'929   | 1'977   | 1'985   | -18.8%      | -18.7% |
| - Alimentenbevorschussung, KKBB                               |         |         | 1'582   | 261     | 2'234   | 260     | 1'700   | 189     | 1'528   | 190     |             |        |
| - Verwaltung Sozialdienst                                     | 398     | 132     | 536     | 138     | 518     | 137     | 2'037   | 173     | 2'014   | 18      | 50.0%       | -39.4% |
| - Alterswohnheim                                              | 16'366  | 16'366  | 16'878  | 17'352  | 17'058  | 17'208  | 17'782  | 17'782  | 18'760  | 18'760  | 3.5%        | 3.5%   |
| - Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime                  | 2'480   | -3      | 3'843   |         | 3'986   |         | 4'535   |         | 5'328   |         | 21.1%       | >-50%  |
| - Pflegefinanzierung amb. Krankenpflege                       | 1'075   | -       | 1'226   |         | 1'442   |         | 1'760   |         | 1'775   |         | 13.4%       |        |
| - Abfallbeseitigung                                           | 2'172   | 2'172   | 1'985   | 1'985   | 2'058   | 2'058   | 2'191   | 2'191   | 2'361   | 2'361   | 2.1%        | 2.1%   |
| - Übriges                                                     | 3'417   | 2'173   | 3'446   | 1'834   | -284    | 1'801   | 4'162   | 1'991   | 4'144   | 1'108   | 4.9%        | -15.5% |
| Stadtwerke                                                    | 32'325  | 32'325  | 36'278  | 36'278  | 38'022  | 38'022  | 36'544  | 36'544  | 38'001  | 38'001  | 4.1%        | 4.1%   |
| - Elektrizitätsversorgung                                     | 18'067  | 18'067  | 18'868  | 18'868  | 19'422  | 19'422  | 19'571  | 19'571  | 20'830  | 20'830  | 3.6%        | 3.6%   |
| - Gasversorgung                                               | 8'571   | 8'571   | 9'966   | 9'966   | 10'268  | 10'268  | 9'255   | 9'255   | 10'732  | 10'732  | 5.8%        | 5.8%   |
| - Wasserversorgung                                            | 3'349   | 3'349   | 3'836   | 3'836   | 4'317   | 4'317   | 4'857   | 4'857   | 4'632   | 4'632   | 8.4%        | 8.4%   |
| - Übriges                                                     | 2'338   | 2'338   | 3'608   | 3'608   | 4'015   | 4'015   | 2'861   | 2'861   | 1'806   | 1'806   | -6.2%       | -6.2%  |
| Bildung + Jugend                                              | 42'282  | 10'992  | 40'269  | 11'273  | 38'807  | 9'635   | 39'292  | 8'809   | 38'766  | 8'348   | -2.1%       | -6.6%  |
| - Schulverwaltung                                             | 3'337   | 12      | 3'176   | 20      | 2'548   | 41      | 1'457   | 7       | 1'341   | 44      | -20.4%      | 38.4%  |
| - Kindergartenstufe                                           | 3'032   |         | 3'110   | 18      | 3'454   | 26      | 3'320   | 41      | 3'101   | 10      | 0.6%        |        |
| - Primarstufe                                                 | 16'281  | 221     | 15'478  | 146     | 15'082  | 199     | 16'706  | 230     | 16'481  | 173     | 0.3%        | -6.0%  |
| - Tagesstrukturen                                             | 638     | 275     | 1'008   | 572     | 1'071   | 603     | 1'042   | 650     | 1'093   | 733     | 14.4%       | 27.8%  |
| - Musikschule                                                 | 419     |         | 419     |         | 464     |         | 513     |         | 479     |         | 3.4%        |        |
| - Liegenschaften                                              | 3'640   | 968     | 3'904   | 944     | 3'617   | 616     | 3'134   | 660     | 3'243   |         | -2.8%       | >-50%  |
| - Volksschule Sonstiges                                       | 611     | 248     | 704     | 59      | 700     | 70      | 707     | 56      | 780     | 48      | 6.3%        | -33.7% |
| - Sonderschulen (inkl. HPS)                                   | 13'451  | 9'043   | 11'929  | 9'454   | 11'083  | 8'072   | 10'348  | 7'146   | 10'209  | 7'313   | -6.7%       | -5.2%  |
| - Übriges Abteilung Bildung                                   | 873     | 225     | 541     | 60      | 788     | 8       | 659     | 16      | 637     | 23      | -7.6%       | -43.4% |
| - Kind und Jugend                                             |         |         |         |         |         |         | 1'406   | 3       | 1'403   | 3       |             |        |
| Total                                                         | 193'827 | 189'140 | 205'713 | 203'650 | 209'223 | 204'840 | 207'553 | 201'742 | 225'662 | 229'089 | 3.9%        | 4.9%   |
| Ergebnis                                                      | -4'687  |         | -2'063  |         | -4'383  |         | -5'811  |         | 3'427   |         |             |        |

Neue Gliederung ab 2014/15

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

EK = Eigenkapital

**Polit. Gemeinde****Geldflussrechnung (1'000 Fr.)****I. Betriebliche Tätigkeit**

|                                       | 1) | 2012          | 2013         | 2014          | 2015          | 2016          | in % | Total         |
|---------------------------------------|----|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
| Personalaufwand                       |    | -45'925       | -47'628      | -50'430       | -50'747       | -51'367       | 12%  |               |
| Sachaufwand                           |    | -48'770       | -50'210      | -48'220       | -45'701       | -44'726       | -8%  |               |
| Finanzaufwand                         | 2) | -             | -            | -             | -             | -377          |      |               |
| Regalien, Konzessionen                |    | 8'505         | 8'457        | 9'578         | 10'142        | 11'537        | 36%  |               |
| Entgelte                              |    | 57'638        | 64'501       | 63'795        | 65'296        | 65'747        | 14%  |               |
| Finanzertrag                          | 2) | -             | -            | -             | -             | 3'285         |      |               |
| <i>Deckungslücke I</i>                |    | -28'552       | -24'880      | -25'277       | -21'010       | -15'901       | -44% | -115'620      |
| Transferaufwand                       | 3) | -81'247       | -86'809      | -78'252       | -78'432       | -77'727       | -4%  |               |
| Durchlaufende Beiträge                |    |               |              |               |               |               |      |               |
| Ausserordentlicher Aufwand            | 4) |               |              |               |               |               |      |               |
| Interne Verrechnungen                 |    | -7'173        | -8'486       | -9'749        | -8'795        | -7'143        | 0%   |               |
| Verschiedene Erträge                  | 4) |               |              |               |               |               |      |               |
| Transferertrag                        | 3) | 62'277        | 72'119       | 60'191        | 57'100        | 57'930        | -7%  |               |
| Durchlaufende Beiträge                |    |               |              |               |               |               |      |               |
| Ausserordentlicher Ertrag             | 4) |               |              |               |               |               |      |               |
| Interne Verrechnungen                 |    | 7'171         | 8'486        | 9'749         | 8'795         | 7'143         | 0%   |               |
| <i>Transfersaldo</i>                  |    | -18'972       | -14'690      | -18'061       | -21'332       | -19'797       | 4%   | -92'852       |
| <i>Deckungslücke II</i>               |    | -47'524       | -39'570      | -43'338       | -42'342       | -35'698       | -25% | -208'472      |
| Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern  |    | 50'113        | 52'269       | 52'048        | 51'840        | 58'969        |      | 265'239       |
| <i>Ordentlicher Deckungsbeitrag</i>   |    | 2'589         | 12'699       | 8'710         | 9'498         | 23'271        | 799% | 56'767        |
| Zinsaufwand                           | 5) | -3'066        | -2'926       | -2'420        | -1'907        | -1'337        | -56% |               |
| Zinsertrag                            | 5) | 4'007         | 3'852        | 3'545         | 3'485         | 684           | -83% |               |
| <i>Zinssaldo</i>                      |    | 941           | 926          | 1'125         | 1'578         | -653          |      | 3'917         |
| <i>Deckungsbeitrag I</i>              |    | 3'530         | 13'625       | 9'835         | 11'076        | 22'618        | 541% | 60'684        |
| Grundstückgewinnsteuern               |    | 4'879         | 3'896        | 3'729         | 4'633         | 7'243         |      | 24'380        |
| <i>Deckungsbeitrag II</i>             |    | 8'409         | 17'521       | 13'564        | 15'709        | 29'861        | 255% | 85'064        |
| Abschreibungen Finanzvermögen         |    | -301          | -482         | -524          | -339          | -342          |      | -1'988        |
| Veränderung übriges Finanzvermögen    | 6) | -2'258        | -4'210       | 4'017         | 2'196         | -1'132        |      | -1'387        |
| Veränderung übriges Fremdkapital      | 7) | 7'268         | -2'912       | 1'805         | -1'812        | -4'895        |      | -546          |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit |    | <b>13'118</b> | <b>9'917</b> | <b>18'862</b> | <b>15'754</b> | <b>23'492</b> |      | <b>81'143</b> |

**II. Investitionstätigkeit**

|                                   |    |                |                |                |                |                |  |                |
|-----------------------------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|
| Investitionen Verwaltungsvermögen |    | -22'238        | -22'007        | -14'491        | -15'226        | -26'964        |  |                |
| Investitionen Finanzvermögen      |    | 673            | 1'420          | 627            | -11            | -708           |  |                |
| Buchgewinne/-verluste             |    | 687            | -182           | 832            | 150            | 109            |  |                |
| Veränderung Abgrenzungen etc.     | 8) |                |                |                |                |                |  |                |
| Geldfluss aus Investitionen       |    | <b>-20'878</b> | <b>-20'769</b> | <b>-13'032</b> | <b>-15'087</b> | <b>-27'563</b> |  | <b>-97'329</b> |

**III. Finanzierungstätigkeit**

|                                   |     |               |              |              |               |               |  |               |
|-----------------------------------|-----|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--|---------------|
| Veränderung verzinsliche Schulden | 9)  | 6'900         | 6'000        | 10'000       |               | 10'006        |  |               |
| Veränderung interne Kontokorrente |     | 3'047         | -98          | -7'235       | -6'010        | 7'912         |  |               |
| Veränderung externe Kontokorrente |     | 830           | 1'083        | 251          | -221          | 450           |  |               |
| Veränderung Finanzanlagen         | 10) |               |              |              |               |               |  |               |
| Geldfluss aus Finanzierungen      |     | <b>10'777</b> | <b>6'985</b> | <b>3'016</b> | <b>-6'231</b> | <b>18'368</b> |  | <b>32'915</b> |

**IV. Zusammenfassung**

|                                       |     |               |               |               |               |               |  |               |
|---------------------------------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|
| Veränderung flüssige Mittel           |     | <b>3'017</b>  | <b>-3'867</b> | <b>8'846</b>  | <b>-5'564</b> | <b>14'297</b> |  | <b>16'729</b> |
| Endbestand flüssige Mittel            |     | <b>11'373</b> | <b>7'506</b>  | <b>16'352</b> | <b>10'788</b> | <b>25'085</b> |  |               |
| Bestand verzinsliche Schulden         | 11) | <b>72'000</b> | <b>78'000</b> | <b>88'000</b> | <b>88'000</b> | <b>98'006</b> |  |               |
| Durchschnittssatz Zinsen              |     | <b>2.28%</b>  | <b>1.94%</b>  | <b>1.64%</b>  | <b>1.56%</b>  | <b>1.36%</b>  |  |               |
| Durchschnittliche Zinsbindung (Jahre) |     | <b>k.A.</b>   | <b>k.A.</b>   | <b>k.A.</b>   | <b>k.A.</b>   | <b>3.57</b>   |  |               |

1) direkte Ermittlung Geldfluss aus betriebl. Tätigkeit, keine Bewegungsbilanz wie HRM2 Standard

2) bis 2015 in Zinsaufwand bzw. -ertrag (betrifft HRM2-Piloten nicht)

3) ohne Abschreibung/Wertberichtigung

4) kein separater Ausweis unter HRM1

5) bis 2015 gesamter Finanzaufwand bzw. -ertrag (betrifft HRM2-Piloten nicht)

6) übriges Finanzvermögen

7) übrige laufende und kurzfristige Verbindlichkeiten, Übriges Fremdkapital (inkl. FK-Fonds)

8) TA, TP, Rückstellungen etc.

9) kurz- und langfristige Schulden, Finanzintermediäre, Derivative Finanzinstrumente

10) kurz- und langfristige Finanzanlagen

11) kurz- und langfristige Schulden

## Sekundarschulgemeinde

## Geldflussrechnung (1'000 Fr.)

|                                       | 1)  | 2012    | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | in % | Total   |
|---------------------------------------|-----|---------|---------|---------|---------|---------|------|---------|
| <b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>      |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Personalaufwand                       |     | -7'321  | -7'401  | -5'694  | -4'999  | -4'910  | -33% |         |
| Sachaufwand                           |     | -2'937  | -3'462  | -2'053  | -2'179  | -2'441  | -17% |         |
| Finanzaufwand                         | 2)  | -       | -       | -       | -       | -64     |      |         |
| Regalien, Konzessionen                |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Entgelte                              |     | 1'008   | 930     | 1'170   | 1'115   | 1'360   | 35%  |         |
| Finanzertrag                          | 2)  | -       | -       | -       | -       | 424     |      |         |
| Deckungslücke I                       |     | -9'250  | -9'933  | -6'577  | -6'063  | -5'631  | -39% | -37'454 |
| Transferaufwand                       | 3)  | -11'550 | -11'212 | -13'023 | -13'668 | -13'821 | 20%  |         |
| Durchlaufende Beiträge                |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Ausserordentlicher Aufwand            | 4)  |         |         |         |         |         |      |         |
| Interne Verrechnungen                 |     | -315    | -315    | -322    | -328    | -72     | -77% |         |
| Verschiedene Erträge                  | 4)  |         |         |         |         |         |      |         |
| Transferertrag                        | 3)  | 10'223  | 11'243  | 9'711   | 9'150   | 9'392   | -8%  |         |
| Durchlaufende Beiträge                |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Ausserordentlicher Ertrag             |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Interne Verrechnungen                 |     | 315     | 315     | 322     | 328     | 72      | -77% |         |
| Transfersaldo                         |     | -1'327  | 31      | -3'312  | -4'518  | -4'429  | 234% | -13'555 |
| Deckungslücke II                      |     | -10'577 | -9'902  | -9'889  | -10'581 | -10'060 | -5%  | -51'009 |
| Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern  |     | 13'063  | 13'539  | 13'493  | 11'854  | 11'988  |      | 63'937  |
| Ordentlicher Deckungsbeitrag          |     | 2'486   | 3'637   | 3'604   | 1'273   | 1'928   | -22% | 12'928  |
| Zinsaufwand                           | 5)  | -192    | -149    | -197    | -355    | -302    | 57%  |         |
| Zinsertrag                            | 5)  | 159     | 131     | 92      | 88      | 68      | -57% |         |
| Zinssaldo                             |     | -33     | -18     | -105    | -267    | -234    |      | -657    |
| Deckungsbeitrag I                     |     | 2'453   | 3'619   | 3'499   | 1'006   | 1'694   | -31% | 12'271  |
| Grundstückgewinnsteuern               |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Deckungsbeitrag II                    |     | 2'453   | 3'619   | 3'499   | 1'006   | 1'694   |      |         |
| Abschreibungen Finanzvermögen         |     | -96     | -93     | -81     | -75     | -70     |      | -415    |
| Veränderung übriges Finanzvermögen    | 6)  | 74      | -27     | -130    | 805     | 254     |      | 976     |
| Veränderung übriges Fremdkapital      | 7)  | 1'330   | 879     | -244    | 456     | -2'500  |      | -79     |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit |     | 3'761   | 4'378   | 3'044   | 2'192   | -622    |      | 12'753  |
| <b>II. Investitionstätigkeit</b>      |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Investitionen Verwaltungsvermögen     |     | -469    | -4'268  | -10'274 | -8'202  | 8'534   |      |         |
| Investitionen Finanzvermögen          |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Buchgewinne/-verluste                 |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Veränderung Abgrenzungen etc.         | 8)  |         |         |         |         |         |      |         |
| Geldfluss aus Investitionen           |     | -469    | -4'268  | -10'274 | -8'202  | 8'534   |      | -14'679 |
| <b>III. Finanzierungstätigkeit</b>    |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Veränderung verzinsliche Schulden     | 9)  |         |         |         |         |         |      |         |
| Veränderung interne Kontokorrente     |     | -3'047  | 98      | 7'235   | 6'010   | -7'912  |      |         |
| Veränderung externe Kontokorrente     |     | -245    | -208    | -5      |         |         |      |         |
| Veränderung Finanzanlagen             | 10) |         |         |         |         |         |      |         |
| Geldfluss aus Finanzierungen          |     | -3'292  | -110    | 7'230   | 6'010   | -7'912  |      | 1'926   |
| <b>IV. Zusammenfassung</b>            |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Veränderung flüssige Mittel           |     |         |         |         |         |         |      | -       |
| Endbestand flüssige Mittel            |     |         |         |         |         |         |      |         |
| Bestand verzinsliche Schulden         | 11) |         |         |         |         |         |      |         |
| Durchschnittssatz Zinsen              |     | k.A.    | k.A.    | k.A.    | k.A.    | k.A.    |      |         |
| Durchschnittliche Zinsbindung (Jahre) |     | k.A.    | k.A.    | k.A.    | k.A.    | k.A.    |      |         |

1) direkte Ermittlung Geldfluss aus betriebl. Tätigkeit, keine Bewegungsbilanz wie HRM2 Standard

2) bis 2015 in Zinsaufwand bzw. -ertrag (betrifft HRM2-Piloten nicht)

3) ohne Abschreibung/Wertberichtigung

4) kein separater Ausweis unter HRM1

5) bis 2015 gesamter Finanzaufwand bzw. -ertrag (betrifft HRM2-Piloten nicht)

6) übriges Finanzvermögen

7) übrige laufende und kurzfristige Verbindlichkeiten, Übriges Fremdkapital (inkl. FK-Fonds)

8) TA, TP, Rückstellungen etc.

9) kurz- und langfristige Schulden, Finanzintermediäre, Derivative Finanzinstrumente

10) kurz- und langfristige Finanzanlagen

11) kurz- und langfristige Schulden

Basisperiode

22.03.2017

**Polit. Gemeinde  
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)****Verwaltungsvermögen**Allgemeiner Steuerhaushalt  
Subtotal Steuerhaushalt

| 2012          |              | 2013          |            | 2014          |            | 2015          |              | 2016          |            | 5-Jahres-Total |              |
|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------------|--------------|
| Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen  | Ausgaben      | Einnahmen  | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen  | Ausgaben       | Einnahmen    |
| 20'836        | 2'614        | 16'670        | 994        | 10'574        | 639        | 12'205        | 1'108        | 21'456        | 379        | 81'741         | 5'734        |
| <b>20'836</b> | <b>2'614</b> | <b>16'670</b> | <b>994</b> | <b>10'574</b> | <b>639</b> | <b>12'205</b> | <b>1'108</b> | <b>21'456</b> | <b>379</b> | <b>81'741</b>  | <b>5'734</b> |

Wasserwerk

Abwasserbeseitigung

Abfallwirtschaft

Kabelnetz

Elektrizitätswerk

Gasversorgung

Fernwärme

Gebührenhaushalt Reserve1

Gebührenhaushalt Reserve2

Subtotal Gebührenhaushalte

|              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               |               |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 3'834        | 1'173        | 4'190        | 502          | 2'144        | 414          | 1'732        | 268          | 2'027        | 456          | 13'927        | 2'813         |
| 1'235        | 2'268        | 1'513        | 732          | 2'235        | 1'084        | 1'032        | 1'380        | 2'053        | 881          | 8'068         | 6'345         |
| 2'329        | 714          | 1'879        | 666          | 1'836        | 638          | 2'584        | 429          | 2'550        | 485          | 11'178        | 2'932         |
| 865          | 92           | 777          | 128          | 598          | 121          | 1'052        | 194          | 1'179        | 100          | 4'471         | 635           |
| <b>8'263</b> | <b>4'247</b> | <b>8'359</b> | <b>2'028</b> | <b>6'813</b> | <b>2'257</b> | <b>6'400</b> | <b>2'271</b> | <b>7'809</b> | <b>1'922</b> | <b>37'644</b> | <b>12'725</b> |

Total

Nettoinvestitionen VV

|               |       |               |       |               |       |               |       |               |       |                |        |
|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|----------------|--------|
| 29'099        | 6'861 | 25'029        | 3'022 | 17'387        | 2'896 | 18'605        | 3'379 | 29'265        | 2'301 | 119'385        | 18'459 |
| <b>22'238</b> |       | <b>22'007</b> |       | <b>14'491</b> |       | <b>15'226</b> |       | <b>26'964</b> |       | <b>100'926</b> |        |

**Finanzvermögen**

Total

Nettoinvestitionen FV

|             |       |               |       |             |       |           |     |            |     |               |       |
|-------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|-----------|-----|------------|-----|---------------|-------|
| 808         | 1'481 | 193           | 1'613 | 1'185       | 1'812 | 162       | 151 | 911        | 203 | 3'259         | 5'260 |
| <b>-673</b> |       | <b>-1'420</b> |       | <b>-627</b> |       | <b>11</b> |     | <b>708</b> |     | <b>-2'001</b> |       |

**Total Nettoinvestitionen**

|        |  |        |  |        |  |        |  |        |  |        |  |
|--------|--|--------|--|--------|--|--------|--|--------|--|--------|--|
| 21'565 |  | 20'587 |  | 13'864 |  | 15'237 |  | 27'672 |  | 98'925 |  |
|--------|--|--------|--|--------|--|--------|--|--------|--|--------|--|

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

**Sekundarschulgemeinde  
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)****Verwaltungsvermögen**

Total

Nettoinvestitionen VV

|            |  |              |    |               |     |              |  |               |       |               |       |
|------------|--|--------------|----|---------------|-----|--------------|--|---------------|-------|---------------|-------|
| 469        |  | 4'299        | 31 | 10'515        | 241 | 8'202        |  | 526           | 9'060 | 24'011        | 9'332 |
| <b>469</b> |  | <b>4'268</b> |    | <b>10'274</b> |     | <b>8'202</b> |  | <b>-8'534</b> |       | <b>14'679</b> |       |

**Finanzvermögen**

Total

Nettoinvestitionen FV

|   |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |  |
|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|
| - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  |
|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|

**Total Nettoinvestitionen**

|     |  |       |  |        |  |       |  |        |  |        |  |
|-----|--|-------|--|--------|--|-------|--|--------|--|--------|--|
| 469 |  | 4'268 |  | 10'274 |  | 8'202 |  | -8'534 |  | 14'679 |  |
|-----|--|-------|--|--------|--|-------|--|--------|--|--------|--|

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

| Polit. Gemeinde                     |    | 2012    |          | 2013    |          | 2014    |          | 2015    |          | 2016    |          | Veränderung 5 J. |
|-------------------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|------------------|
| Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)       |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven |                  |
| Finanzvermögen                      |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Flüssige Mittel                   |    | 11'373  |          | 7'506   |          | 16'352  |          | 10'788  |          | 25'085  |          | 121%             |
| - Interne Kontokorrente             | 1) |         |          |         |          | 4'819   |          | 10'829  |          | 2'917   |          |                  |
| - Externe Kontokorrente             |    | -122    |          | -159    |          |         |          |         |          | 5       |          | -104%            |
| - Kurzfristige Finanzanlagen        | 2) |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Langfristige Finanzanlagen        | 3) |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Übrige Finanzanlagen              |    |         |          |         |          |         |          |         |          | 1'357   |          |                  |
| - Sachanlagen                       |    | 58'117  |          | 56'696  |          | 56'069  |          | 56'080  |          | 72'790  |          | 25%              |
| - Anteil IR (TA etc.)               |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| Übriges Finanzvermögen              |    | 33'954  |          | 38'164  |          | 34'147  |          | 31'951  |          | 31'726  |          | -7%              |
| Total Finanzvermögen                |    | 103'322 |          | 102'207 |          | 111'387 |          | 109'648 |          | 133'880 |          | 30%              |
| Verwaltungsvermögen                 |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - VV Steuerhaushalt allgemein       |    | 85'797  |          | 91'004  |          | 90'331  |          | 90'913  |          | 99'189  |          | 16%              |
| - Darlehen, Beteiligungen etc.      |    | 3'981   |          | 3'981   |          | 3'981   |          | 4'018   |          | 5'102   |          | 28%              |
| - Wasserwerk                        |    | 8'559   |          | 10'999  |          | 11'437  |          | 11'597  |          | 11'833  |          | 38%              |
| - Abwasserbeseitigung               |    | 10'591  |          | 10'139  |          | 10'051  |          | 8'611   |          | 8'597   |          | -19%             |
| - Abfallwirtschaft                  |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Elektrizitätswerk                 |    | 10'783  |          | 10'660  |          | 10'559  |          | 11'319  |          | 11'906  |          | 10%              |
| - Gasversorgung                     |    | 4'785   |          | 4'972   |          | 4'987   |          | 5'351   |          | 5'879   |          | 23%              |
| Total Verwaltungsvermögen           |    | 124'496 |          | 131'755 |          | 131'346 |          | 131'809 |          | 142'506 |          | 14%              |
| Fremdkapital                        |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Interne Kontokorrente             | 1) |         | 2'514    |         | 2'416    |         |          |         |          |         |          | -100%            |
| - Externe Kontokorrente             |    |         | 4'568    |         | 5'614    |         | 6'024    |         | 5'803    |         | 6'258    | 37%              |
| - Übrige Laufende Verbindlichkeiten |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         | 22'632   |                  |
| - Kfr. Anteil lfr. Schulden         | 4) |         |          |         |          |         |          |         |          |         | 65'000   |                  |
| - Derivative Finanzinstrumente      |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Übrige kfr. Verbindlichkeiten     |    |         | 41'982   |         | 39'070   |         | 40'875   |         | 39'063   |         | 6'240    | -85%             |
| - Langfristige Schulden             |    |         | 72'000   |         | 78'000   |         | 88'000   |         | 88'000   |         | 33'006   | -54%             |
| - Anteil IR (Rückstellungen etc.)   |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| Übriges Fremdkapital                |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         | 5'296    |                  |
| Total Fremdkapital                  |    |         | 121'064  |         | 125'100  |         | 134'899  |         | 132'866  |         | 138'432  | 14%              |
| Zweckgebundenes Eigenkapital        |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| Spezialfinanzierungen               |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Wasserwerk                        |    |         | 3'323    |         | 2'552    |         | 1'520    |         | 2'707    |         | 3'795    | 14%              |
| - Abwasserbeseitigung               |    |         | 9'760    |         | 10'737   |         | 11'677   |         | 12'521   |         | 13'083   | 34%              |
| - Abfallwirtschaft                  |    |         | 3'113    |         | 3'001    |         | 3'129    |         | 2'846    |         | 3'072    | -1%              |
| - Elektrizitätswerk                 |    |         | 8'715    |         | 10'057   |         | 12'412   |         | 14'815   |         | 18'326   | 110%             |
| - Gasversorgung                     |    |         | 2'774    |         | 3'644    |         | 6'141    |         | 8'368    |         | 12'375   | 346%             |
| - Fonds                             | 5) |         |          |         |          |         |          |         |          |         | 3'086    |                  |
| - Vorfinanzierungen                 |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Liegenschaftsfonds                |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| Zweckfreies Eigenkapital            |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Reserve                           | 6) |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Bewertungsreserve                 |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Bilanzüberschuss/-fehlbetrag      |    |         | 79'069   |         | 78'871   |         | 72'955   |         | 67'334   |         | 84'217   | 7%               |
| Total Eigenkapital                  |    |         | 106'754  |         | 108'862  |         | 107'834  |         | 108'591  |         | 137'954  | 29%              |
| Total                               |    | 227'818 | 227'818  | 233'962 | 233'962  | 242'733 | 242'733  | 241'457 | 241'457  | 276'386 | 276'386  |                  |

1) intern = innerhalb Finanzplanung

2) Festgelder etc.

3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr

4) Fälligkeit unter 1 Jahr (inkl. Bankkontokorrente, Finanzintermediäre etc.)

5) inkl. Globalbudget, Fonds bis 2015 im Bilanzüberschuss

6) finanzpolitische Reserve gem §129GGneu

R = inkl. Restatement Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2

TA = Transitorische Aktiven

VV = Verwaltungsvermögen

IR = Investitionsrechnung

| Sekundarschulgemeinde                 |    | 2012    |          | 2013    |          | 2014    |          | 2015    |          | 2016    |          | Veränderung 5 J. |
|---------------------------------------|----|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|------------------|
| Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)         |    | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven |                  |
| <b>Finanzvermögen</b>                 |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Flüssige Mittel                     |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Interne Kontokorrente               | 1) | 2'514   |          | 2'416   |          |         |          |         |          |         |          | -100%            |
| - Externe Kontokorrente               |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Kurzfristige Finanzanlagen          | 2) |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Langfristige Finanzanlagen          | 3) |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Übrige Finanzanlagen                |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Sachanlagen                         |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Anteil IR (TA etc.)                 |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Übriges Finanzvermögen              |    | 2'435   |          | 2'462   |          | 2'592   |          | 1'787   |          | 1'533   |          | -37%             |
| <b>Total Finanzvermögen</b>           |    | 4'949   |          | 4'878   |          | 2'592   |          | 1'787   |          | 1'533   |          | -69%             |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>            |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Allgemeines VV                      |    | 19'229  |          | 21'121  |          | 28'237  |          | 32'763  |          | 21'765  |          | 13%              |
| - Darlehen, Beteiligungen etc.        |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b>      |    | 19'229  |          | 21'121  |          | 28'237  |          | 32'763  |          | 21'765  |          | 13%              |
| <b>Fremdkapital</b>                   |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Interne Kontokorrente               | 1) |         |          |         |          | 4'819   |          | 10'829  |          | 2'917   |          |                  |
| - Externe Kontokorrente               |    |         | 213      |         | 5        |         |          |         |          |         |          | -100%            |
| - Übrige Laufende Verbindlichkeiten   |    |         |          |         |          |         |          |         |          | 937     |          |                  |
| - Kfr. Anteil lfr. Schulden           | 4) |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Derivative Finanzinstrumente        |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Übrige kfr. Verbindlichkeiten       |    |         | 2'609    |         | 3'488    |         | 3'244    |         | 3'700    |         | 122      | -95%             |
| - Langfristige Schulden               |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Anteil IR (TP, Rückstellungen etc.) |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Übriges Fremdkapital                |    |         |          |         |          |         |          |         |          | 141     |          |                  |
| <b>Total Fremdkapital</b>             |    |         | 2'822    |         | 3'493    |         | 8'063    |         | 14'529   |         | 4'117    | 46%              |
| <b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>   |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Fonds                               | 5) |         |          |         |          |         |          |         |          | 1'906   |          |                  |
| - Vorfinanzierungen                   |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Liegenschaftsfonds                  |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| <b>Zweckfreies Eigenkapital</b>       |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Reserve                             | 6) |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Bewertungsreserve                   |    |         |          |         |          |         |          |         |          |         |          |                  |
| - Bilanzüberschuss/-fehlbetrag        |    | 21'356  |          | 22'506  |          | 22'766  |          | 20'021  |          | 17'275  |          | -19%             |
| <b>Total Eigenkapital</b>             |    | 21'356  |          | 22'506  |          | 22'766  |          | 20'021  |          | 19'181  |          | -10%             |
| <b>Total</b>                          |    | 24'178  | 24'178   | 25'999  | 25'999   | 30'829  | 30'829   | 34'550  | 34'550   | 23'298  | 23'298   |                  |

1) intern = innerhalb Finanzplanung

2) Festgelder etc.

3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr

4) Fälligkeit unter 1 Jahr (inkl. Bankkontokorrente, Finanzintermediäre etc.)

5) inkl. Globalbudget

6) finanzpolitische Reserve gem §129GGneu

R = inkl. Restatement Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2

TA = Transitorische Aktiven

VV = Verwaltungsvermögen

IR = Investitionsrechnung

| Polit. Gemeinde                                    | 2012       | 2013   | 2014   | 2015    | 2016    |         |             |
|----------------------------------------------------|------------|--------|--------|---------|---------|---------|-------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                  | 1,2,3)     |        |        |         |         |         |             |
| Einwohner, zivilrechtlich                          | 23'254     | 23'659 | 23'887 | 24'373  | 24'564  |         |             |
| Steuerfuss                                         | 93%        | 93%    | 93%    | 98%     | 100%    |         |             |
| <b>Finanzwirtschaftliche Kennzahlen</b>            |            |        |        |         |         | Periode |             |
| Selbstfinanzierungsanteil                          | 5.0%       | 9.0%   | 7.4%   | 8.3%    | 14.8%   | ↘       | 8.9% ø      |
| Beherrschung laufende Ausgaben, real               | 0.8%       | 1.8%   | 1.4%   | -1.7%   | -0.8%   | ↗       | 0.3% ø      |
| Selbstfinanzierungsgrad                            | 40%        | 77%    | 96%    | 102%    | 110%    | ↑       | 84% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                               | 4) -0.5%   | -0.5%  | -0.6%  | -0.8%   | 0.5%    | ↑       | -0.4% ø     |
| Kapitaldienstanteil                                | 7.4%       | 7.4%   | 7.2%   | 7.0%    | 8.5%    | →       | 7.5% ø      |
| Bruttorendite des Finanzvermögens                  | k.A.       | k.A.   | k.A.   | k.A.    | 1.4%    | k.A.    | 1.4% ø      |
| Bruttoverschuldungsanteil                          | 69%        | 67%    | 72%    | 71%     | 67%     | ↗       | 69% ø       |
| Nettovermögensquotient                             | 5) -38%    | -47%   | -45%   | -45%    | -8%     | ↑       | -36% ø      |
| Nettovermögen (Franken je Einwohner)               | 5) -763    | -968   | -984   | -953    | -185    | ↑       | -771 ø      |
| Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)        | 3          | 4      | 4      | 4       | 6       |         | 4 5 Jahre   |
| <b>Haushaltgleichgewicht</b>                       |            |        |        |         |         |         |             |
| Eigenkapitalquote                                  | 40%        | 39%    | 35%    | 34%     | 38%     | ↑       | 37% ø       |
| Zinsbelastungsquote                                | 6) 3.3%    | 3.2%   | 3.4%   | 3.4%    | 1.7%    | ↑       | 3.0% ø      |
| Investitionsanteil                                 | 14.9%      | 12.8%  | 9.1%   | 9.8%    | 14.7%   | →       | 12.2% ø     |
| Eigenkapitalreservendauer Steuerhaushalt (Jahre)   | 7) 17      | 38     | 17     | 12      |         | ↑       |             |
| Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken) | 8) -16'621 | -8'246 | -7'572 | -14'423 | -11'319 |         |             |
| Selbstfinanzierungsquotient                        | 9) 9.7%    | 24.5%  | 11.2%  | 10.6%   | 32.5%   | ↑       | 18.1% ø     |

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

2) Vergleichbarkeit mit HRM1 teilweise nur eingeschränkt möglich (neue Kennzahlendefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2 Definition

5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

8) mittelfristig = gleitender Zehnjahreswert Steuerhaushalt

9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. Gemeindegesetz >= -3%)

| Sekundarschulgemeinde                              | 2012      | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   |         |             |
|----------------------------------------------------|-----------|--------|--------|--------|--------|---------|-------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                  | 1,2,3)    |        |        |        |        |         |             |
| Wetzikon                                           | 23'254    | 23'659 | 23'887 | 24'373 | 24'564 |         |             |
| Seegräben                                          | 1'307     | 1'332  | 1'399  | 1'435  | 1'436  |         |             |
| Einwohner, zivilrechtlich                          | 24'561    | 24'991 | 25'286 | 25'808 | 26'000 |         |             |
| Steuerfuss                                         | 23%       | 23%    | 23%    | 21%    | 19%    |         |             |
| <b>Finanzwirtschaftliche Kennzahlen</b>            |           |        |        |        |        | Periode |             |
| Selbstfinanzierungsanteil                          | 9.6%      | 13.6%  | 14.0%  | 4.2%   | 7.1%   | ↘       | 9.7% ø      |
| Beherrschung laufende Ausgaben, real               | 17.8%     | -0.2%  | -7.1%  | -1.2%  | 2.3%   | →       | 2.3% ø      |
| Selbstfinanzierungsgrad                            | 503%      | 83%    | 33%    | 11%    | -19%   | ↑       | 81% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                               | 4) 0.1%   | 0.1%   | 0.4%   | 1.2%   | 1.3%   | →       | 0.6% ø      |
| Kapitaldienstanteil                                | 9.0%      | 9.3%   | 13.3%  | 17.8%  | 12.0%  | ↘       | 12.3% ø     |
| Bruttorendite des Finanzvermögens                  | k.A.      | k.A.   | k.A.   | k.A.   | 4.4%   | k.A.    | 4.4% ø      |
| Bruttoverschuldungsanteil                          | 12%       | 14%    | 33%    | 66%    | 17%    | ↑       | 28% ø       |
| Nettovermögensquotient                             | 5) 17%    | 11%    | -41%   | -107%  | -22%   | ↑       | -28% ø      |
| Nettovermögen (Franken je Einwohner)               | 5) 87     | 55     | -216   | -494   | -99    | ↑       | -133 ø      |
| Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)        | 5         | 6      | 5      | 3      | 3      |         | 4 5 Jahre   |
| <b>Haushaltgleichgewicht</b>                       |           |        |        |        |        |         |             |
| Eigenkapitalquote                                  | 88%       | 87%    | 74%    | 58%    | 81%    | ↑       | 77% ø       |
| Zinsbelastungsquote                                | 6) 0.5%   | 0.7%   | 1.6%   | 3.3%   | 0.4%   | ↑       | 1.3% ø      |
| Investitionsanteil                                 | 2.1%      | 16.2%  | 33.3%  | 27.9%  | 2.4%   | ↘       | 16.4% ø     |
| Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)    | 7) 7      |        |        | 7      | 15     | →       |             |
| Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken) | 8) 10'392 | 10'939 | 11'627 | 8'822  | 6'534  |         |             |
| Selbstfinanzierungsquotient                        | 9) 22.5%  | 31.7%  | 30.6%  | 8.9%   | 16.6%  | ↑       | 22.4% ø     |

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

2) Vergleichbarkeit mit HRM1 teilweise nur eingeschränkt möglich (neue Kennzahlendefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2 Definition

5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

8) mittelfristig = gleitender Zehnjahreswert Steuerhaushalt

9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. Gemeindegesetz >= -3%)



| <b>Gesamthaushalt</b>                              | 2012      | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   |         |             |
|----------------------------------------------------|-----------|--------|--------|--------|--------|---------|-------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                  | 1,2,3)    |        |        |        |        |         |             |
| Einwohner, zivilrechtlich                          | 23'254    | 23'659 | 23'887 | 24'373 | 24'564 |         |             |
| Gesamtsteuereffuss                                 | 116%      | 116%   | 116%   | 119%   | 119%   |         |             |
| Maximum Kanton                                     | 122%      | 122%   | 124%   | 124%   | 134%   |         |             |
| Minimum Kanton                                     | 72%       | 72%    | 72%    | 75%    | 75%    |         |             |
| Mittelwert Kanton                                  | 99%       | 99%    | 100%   | 100%   | 101%   |         |             |
| Mittelwert Bezirk                                  | 115%      | 115%   | 115%   | 116%   | 116%   |         |             |
| <b>Finanzwirtschaftliche Kennzahlen</b>            |           |        |        |        |        | Periode |             |
| Selbstfinanzierungsanteil                          | 5.6%      | 9.5%   | 8.1%   | 7.9%   | 14.0%  | ↘       | 9.0% ø      |
| Beherrschung laufende Ausgaben, real               | 2.5%      | 1.5%   | 0.5%   | -1.7%  | -0.4%  | ↗       | 0.5% ø      |
| Selbstfinanzierungsgrad                            | 49%       | 78%    | 70%    | 70%    | 170%   | ↗       | 83% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil                               | 4) -0.5%  | -0.4%  | -0.5%  | -0.6%  | 0.5%   | →       | -0.3% ø     |
| Kapitaldienstanteil                                | 7.6%      | 7.6%   | 7.9%   | 8.2%   | 8.9%   | →       | 8.0% ø      |
| Bruttorendite des Finanzvermögens                  | k.A.      | k.A.   | k.A.   | k.A.   | 1.4%   | k.A.    | 1.4% ø      |
| Bruttoverschuldungsanteil                          | 61%       | 59%    | 65%    | 65%    | 60%    | ↗       | 62% ø       |
| Nettovermögensquotient                             | 5) -26%   | -35%   | -44%   | -57%   | -10%   | ↑       | -34% ø      |
| Nettovermögen (Franken je Einwohner)               | 5) -676   | -912   | -1'201 | -1'446 | -285   | →       | -904 ø      |
| Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)        | 3         | 4      | 3      | 4      | 6      |         | 5 5 Jahre   |
| <b>Haushaltgleichgewicht</b>                       |           |        |        |        |        |         |             |
| Eigenkapitalquote                                  | 45%       | 45%    | 41%    | 39%    | 42%    | ↑       | 42% ø       |
| Zinsbelastungsquote                                | 6) 2.9%   | 2.8%   | 3.1%   | 3.1%   | 1.5%   | ↑       | 2.7% ø      |
| Investitionsanteil                                 | 13.6%     | 13.2%  | 12.5%  | 12.2%  | 13.4%  | →       | 13.0% ø     |
| Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)    | 7) 25     | >100   | 23     | 10     |        | ↑       |             |
| Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken) | 8) -6'229 | 2'693  | 4'055  | -5'601 | -4'785 |         |             |
| Selbstfinanzierungsquotient                        | 9) 12.4%  | 26.0%  | 15.2%  | 10.3%  | 29.8%  | ↑       | 18.9% ø     |

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

2) Vergleichbarkeit mit HRM1 teilweise nur eingeschränkt möglich (neue Kennzahlendefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2 Definition

5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

8) mittelfristig = gleitender Zehnjahreswert Steuerhaushalt

9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. Gemeindegesetz >= -3%)

| <b>Spezifische Werte</b>                      | 2012     | 2013   | 2014   | 2015  | 2016  |         |   |
|-----------------------------------------------|----------|--------|--------|-------|-------|---------|---|
| <b>(Franken je Einwohner)</b>                 |          |        |        |       |       |         |   |
| Steuerkraft                                   | 2'273    | 2'329  | 2'299  | 2'139 | 2'377 | Periode |   |
| Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung            | 10) 474  | 854    | 716    | 673   | 1'268 | 797     | ø |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen        | 10) -975 | -1'101 | -1'013 | -943  | -769  | -960    | ø |
| Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen | 10) 29   | 60     | 26     | -0    | -29   | 17      | ø |
| Haushaltüberschuss/-defizit                   | 10) -472 | -187   | -271   | -270  | 470   | -146    | ø |
| Eigenkapital Steuerhaushalt                   | 4'270    | 4'234  | 3'955  | 3'538 | 4'292 | 4'058   | ø |
| Spezialfinanzierungen Gebührenhaushalte       | 1'191    | 1'268  | 1'460  | 1'693 | 2'062 | 1'535   | ø |

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

**Polit. Gemeinde (in 1'000 Fr.)****Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)***Natürliche Personen*

- Einkommen

- Vermögen

*Juristische Personen*

- Gewinn

- Kapital

**Total****Steuerfuss Rechnungsjahr**

Steuern Rechnungsjahr nat. Personen

Steuern Rechnungsjahr jur. Personen

Steuererträge aus früheren Jahren

Nachsteuern

Aktive Steuerauscheidungen

Passive Steuerauscheidungen

Pauschale Steueranrechnung

Quellensteuern

Personalsteuern

**Total Ertrag Gemeindesteuern**

Tatsächliche Forderungsverluste

Erlasse

**Total Aufwand Gemeindesteuern**

Grundstückgewinnsteuern

Hundesteuern

**Total Ertrag Sondersteuern**

Tatsächliche Forderungsverluste

Kantonsanteil an Hundesteuern

**Total Aufwand Sondersteuern****Steuerkraft (Fr./Einwohner)**

Korrekturfaktor

Kalkulatorischer Wert

Kant. Mittel

1)

|                                      | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <i>Natürliche Personen</i>           | 42'512        | 45'147        | 45'221        | 46'593        | 48'237        |
| - Einkommen                          | 42'512        | 45'147        | 45'221        | 46'593        | 48'237        |
| - Vermögen                           |               |               |               |               |               |
| <i>Juristische Personen</i>          |               |               |               |               |               |
| - Gewinn                             |               |               |               |               |               |
| - Kapital                            |               |               |               |               |               |
| <b>Total</b>                         | <b>42'512</b> | <b>45'147</b> | <b>45'221</b> | <b>46'593</b> | <b>48'237</b> |
| <b>Steuerfuss Rechnungsjahr</b>      | <b>93%</b>    | <b>93%</b>    | <b>93%</b>    | <b>98%</b>    | <b>100%</b>   |
| Steuern Rechnungsjahr nat. Personen  | 39'536        | 41'987        | 42'055        | 45'662        | 48'237        |
| Steuern Rechnungsjahr jur. Personen  |               |               |               |               |               |
| Steuererträge aus früheren Jahren    | 7'434         | 7'189         | 6'088         | 4'166         | 6'169         |
| Nachsteuern                          |               |               | 201           | 156           | 82            |
| Aktive Steuerauscheidungen           |               |               | 2'735         | 2'344         | 3'604         |
| Passive Steuerauscheidungen          |               |               | -1'052        | -2'293        | -1'230        |
| Pauschale Steueranrechnung           |               |               | -36           | -46           | -22           |
| Quellensteuern                       |               |               | 1'407         | 1'191         | 1'460         |
| Personalsteuern                      |               |               | 480           | 487           | 498           |
| <b>Total Ertrag Gemeindesteuern</b>  | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>51'879</b> | <b>51'668</b> | <b>58'798</b> |
| Tatsächliche Forderungsverluste      |               |               | 324           | 295           | 283           |
| Erlasse                              |               |               |               |               |               |
| <b>Total Aufwand Gemeindesteuern</b> | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>324</b>    | <b>295</b>    | <b>283</b>    |
| Grundstückgewinnsteuern              | 4'845         | 3'890         | 3'729         | 4'633         | 7'243         |
| Hundesteuern                         |               |               |               |               | 171           |
| <b>Total Ertrag Sondersteuern</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>3'729</b>  | <b>4'633</b>  | <b>7'414</b>  |
| Tatsächliche Forderungsverluste      |               |               |               |               |               |
| Kantonsanteil an Hundesteuern        |               |               |               |               | 28            |
| <b>Total Aufwand Sondersteuern</b>   | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>28</b>     |
| <b>Steuerkraft (Fr./Einwohner)</b>   | <b>2'273</b>  | <b>2'329</b>  | <b>2'299</b>  | <b>2'139</b>  | <b>2'377</b>  |
| Korrekturfaktor                      |               |               |               | 0.999         | 0.999         |
| Kalkulatorischer Wert                |               |               |               | 2'142         | 2'381         |
| Kant. Mittel                         | 3'503         | 3'493         | 3'473         | 3'541         | 3'565         |

1) detaillierte Aufteilung unter HRM1 nur teilweise möglich

22.03.2017

1)

Steuerstatistik