



EINWOHNERGEMEINDE
FÜLLINSDORF

Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2028

Inhaltsverzeichnis	<u>Seiten</u>
Kommentar zum Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2028	3 - 6
Gesamtergebnis	7
Ergebnis Steuerhaushalt	8
Planbilanz Steuerhaushalt	9
Verwaltungsvermögen Steuerhaushalt	10 - 13
Erfolgsrechnung nach Funktionen	14 - 15
Ergebnis Wasserversorgung	16
Planbilanz Wasserversorgung	17
Verwaltungsvermögen Wasserversorgung	18 - 19
Ergebnis Abwasserbeseitigung	20
Planbilanz Abwasserbeseitigung	21
Verwaltungsvermögen Abwasserbeseitigung	22 - 24
Ergebnis Abfallbeseitigung	25
Planbilanz Abfallbeseitigung	26
Verwaltungsvermögen Abfallbeseitigung	27

Kommentar zum Aufgaben- und Finanzplan 2024 - 2028

Der vorliegende Aufgaben- und Finanzplan wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften des Harmonisierten Rechnungsmodells BL berechnet. Die Grundlage für die Erstellung des Finanzplanes 2024 - 2028 ist das Budget 2024. Die Finanzplanung beruht auf dem Informationsstand vom September 2023.

Es sind in der Finanzplanung grundsätzlich keine Steuersatzänderungen und Gebührenanpassungen – mit Ausnahme bei der Wasserversorgung - eingerechnet.

Berechnungsgrundlagen		2024	2025	2026	2027	2028
Einwohnerzahl		4'700	4'750	4'800	4'850	4'900
Teuerungsfaktoren						
Personalaufwand	(inkl. Erfahrungsstufe)	%	1.90	1.90	2.10	2.10
Sachaufwand	Steuerhaushalt	%	0.90	0.90	1.10	1.10
Sachaufwand	Wasser/Abwasser/Abfall	%	0.90	0.90	1.10	1.10
Pflegefinanzierung		%	2.00	2.00	2.00	2.00
Sozialhilfe		%	0.00	0.00	0.00	0.00
Verzinsung						
Passivzinsen (Darlehen)		%	2.00	2.00	2.00	2.00
Abschreibungssätze						
Abschreibung VV ab 2014	nach Nutzungsdauer					
Abschreibung VV 2013		%	5.00	4.00	3.50	3.00
Abschreibung VV 2013	Wasser/Abwasser	%	4.50	4.50	4.00	3.50
Steuern						
Steuersatz NP	% von der Staatssteuer	%	60.00	60.00	60.00	60.00
Steuersatz JP	% von der Staatssteuer	%	55.00	55.00	55.00	55.00
Gebühren:						
Wasserversorgung	Preis m3, plus 2,6 % MwSt.	1.80	1.50	1.50	1.50	1.50
	Grundgebühr pro Haushalt plus 2,6 % MwSt.	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
Abwasserbeseitigung	Preis m3, plus 8.1 % MwSt.	2.60	2.60	2.60	2.60	2.60
	Grundgebühr pro Haushalt plus 8.1 % MwSt.	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
Abfallbeseitigung	Abfallsack, 35 Liter, inkl. 8.1 % MwSt.	2.20	2.20	2.20	2.20	2.20

Steuerhaushalt

Ausgangslage und Planungsgrundlage

Der Finanzplan 2024 - 2028 basiert auf den Zahlen des Budgets 2024 und zeigt auf Basis der allgemeinen Grundannahmen (Berechnungsgrundlagen, siehe Seite 3) sowie den geplanten Massnahmen und Aktivitäten der Gemeinde, die daraus zu erwartenden Auswirkungen auf den Finanzhaushalt der Gemeinde.

Die Ergebnisse der Erfolgsrechnung hängen stark von der Entwicklung der Steuereinnahmen, des Finanzausgleichs, der Zinsen sowie des Investitionsvolumens ab. Letzteres ist die Grösse, bei welcher die Gemeinde eine grosse Einflussnahme hat. Im vorliegenden Finanzplan sind die Auswirkungen der Steuervorlage 2017 gemäss den vom Kanton kommunizierten Annahmen berücksichtigt. Die Erträge der Gewinnsteuern sinken nochmals ab 2025. Die Steuererträge der natürlichen Personen sind gemäss den Steuerprognosen des Kantons berücksichtigt.

Bei der KESB wurde auf aktuell gleichem Niveau für die gesamte Periode geplant.

Bei der Bildung wurden die Erweiterung des Mittagstisches von 4 auf 5 Tage, die Nachmittagsbetreuung sowie das Schulschwimmen in der Planung berücksichtigt.

Die Kostenentwicklung im Bereich Gesundheit und Alter ist weiterhin mit verschiedenen Unsicherheiten behaftet. Eine starke Zunahme bei der Restpflegefinanzierung und der ambulanten Krankenpflege ist festzustellen. Für die gesamte Planperiode bleiben die EL-Zusatzbeiträge weiterhin mit CHF 40 pro Tag berücksichtigt. Ebenso die Entlastung beim Gemeindeanteil an den Ergänzungsleistungen gemäss Informationen des Kantons.

Die Investitionen in der Planperiode sind stark geprägt durch die Schule. Insgesamt sind Investitionen in Schulraumbauten im Umfang von insgesamt CHF 29 Mio. geplant.

Kommentar zu den Zahlen des Finanzplans 2024 - 2028

Die positive Entwicklung der **Steuererträge** wird gemäss Empfehlungen des Kantons prognostiziert. Basis für die Steuerertragsprognose des Budgetjahres 2024 und somit des Finanzplans sind die Steuererträge der Jahresrechnung 2022. Gemäss der Prognose des Kantons aufgrund der bereits beschlossenen und geplanten Gesetzesänderungen sowie der Prognosen der BAK werden die Gemeindesteuererträge berücksichtigt. Im Jahr 2025 wird der Ertragssteuersatz infolge der SV17 nochmals gesenkt. Ebenfalls sind die Bundesbeiträge zur Abfederung der Ertragsausfälle in die Planung eingeflossen.

Die Budgetierung des **Ressourcenausgleichs** hängt in erster Linie von der erwarteten Steuerkraft im laufenden Jahr in der eigenen Gemeinde und vom Ausgleichsniveau ab. Für die Periode 2025 bis 2028 muss neu jährlich im Juni ein neues Ausgleichsniveau festgelegt werden. Für das Jahr 2025 wird mit einem Ausgleichsniveau von CHF 2'720 und für die Folgejahre von CHF 2'760 steigend bis CHF 2'860 kalkuliert. Beim Personalaufwand ist die Teuerung gemäss BAK-Prognosen eingerechnet, zudem ergibt sich aufgrund des Erfahrungsstufenanstiegs ein zusätzliches Wachstum.

Erhöhung der Nettoverschuldung notwendig: Der Selbstfinanzierungsgrad im Budget 2024 ist mit – 11 % negativ. Es wird mit 2 % Zins gerechnet. In den Finanzplanjahren wird zur Finanzierung der ausserordentlich hohen Investitionen in die Schulliegenschaften und den negativen Saldi der Planerfolgsrechnungen, eine Erhöhung der Nettoverschuldung unumgänglich. Aufgrund der unsicheren Situation wurde für die Neuaufnahme von Fremdkapital mit einem Zinssatz von 2 % über die ganze Finanzplanperiode gerechnet.

Die **Nettoschuld** erhöht sich über die gesamte Planperiode auf CHF 23.8 Mio. Die Auswirkungen dieser Abschreibungen plus Zinsendienst werden sich kontinuierlich ab 2025 auf die Erfolgsrechnung auswirken. Dank den gebildeten Vorfinanzierungen von CHF 6.2 Mio. für die Schulinvestitionen wird die zukünftige Belastung reduziert. Der Aufgaben- und Finanzplan mit Budget ist lediglich das Instrument für die kurz- und mittelfristige Planung der kommunalen Aufgaben. Ob die Gemeinde in der Lage ist, das Fremdkapital über die Lebensdauer der Schulbauten abzubauen, wird sich also erst mittelfristig zeigen. Nach 2028 würden noch zusätzlich rund TCHF 650 für die Schulbauten anfallen. Die konjunkturellen Faktoren sind sehr dynamisch und nach über 10 Jahren Tiefzinsklima ist aktuell mit Inflation, höheren Zinsen und Energiepreisen sowie Energieengpässen zu rechnen. All dies ist in einem gewissen Grad eingerechnet. In Zeiten mit grosser Unsicherheit steht die ganze Schweiz – unsere Gesellschaft – auf dem Prüfstand. Der Gemeinderat nutzt den finanzpolitischen Handlungsspielraum weiterhin verantwortungsbewusst und mit Augenmass.

In der Planperiode reduziert sich das Eigenkapital (Bilanzüberschuss und finanzpolitische Reserven) von CHF 6.748 Mio. Ende 2024 auf CHF 2.678 Mio.

Wasserversorgung

Die Ergebnisse in der Erfolgsrechnung der Wasserversorgung zeigen ab den Planjahren 2025 bis 2028 Aufwandsüberschüsse. Seit dem Budget 2024 werden Vorprojektierungen für zukünftige Investitionen in der Erfolgsrechnung berücksichtigt, was zu höheren Aufwendungen führt. Ab Planjahr 2025 wurde mit einem Preis von CHF 1.50 m³ gerechnet. Zukünftig werden die Anschlussbeiträge aufgrund der erwarteten geringeren Bautätigkeit tiefer ausfallen. Zudem werden die jährlichen Abschreibungen aufgrund der notwendigen laufenden Erneuerung der Infrastruktur stetig ansteigen. Die Aufwandüberschüsse ab 2025 sind somit der Preisreduktion, den Projektierungen und höheren Abschreibungen geschuldet.

Die Verschuldung gegenüber der Einwohnergemeinde von ursprünglich CHF 0.505 Mio. steigt in der Planperiode 2024 - 2028 auf eine Verschuldung von CHF 3.230 Mio. an, weil die Investitionen höher sind als das laufende Ergebnis plus Abschreibungen. Über die Planperiode 2024 - 2028 reduziert sich das Eigenkapital von CHF 3.380 Mio. auf CHF 3.180 Mio. Das Verwaltungsvermögen steigt von CHF 3'885 Mio. auf CHF 6.411 Mio.

Fazit: Die Planrechnung zeigt eine leicht negative Entwicklung der Wasserversorgung. Sollte sich diese Entwicklung im Jahr 2024 oder in den Folgejahren bestätigen, beabsichtigt der Gemeinderat, in den nächsten Jahren eine Senkung des Wasserpreises vorzuschlagen. Allerdings ist dabei zu berücksichtigen, dass der Abschreibungsbedarf in den kommenden Jahren weiter steigen wird und daher die Aufwandüberschüsse langfristig zunehmen werden.

Abwasserbeseitigung

Die Ergebnisse der Abwasserbeseitigung zeigen Aufwandsüberschüsse bis auf TCHF 144 Ende 2028. Seit dem Budget 2024 werden Vorprojektierungen für zukünftige Investitionen in der Erfolgsrechnung berücksichtigt, was zu höheren Aufwendungen führt. Diese Aufwandüberschüsse nehmen, bedingt durch den zukünftig wachsenden Abschreibungsbedarf aufgrund der geplanten Investitionen in die laufende Erneuerung und Modernisierung der Infrastruktur zu. Zu beachten ist, dass die Ergebnisse bei der Abwasserbeseitigung sehr stark von der Entwicklung der kantonalen Abwassergebühren und der Entwicklung der Abwassermengen abhängen.

Das Eigenkapital reduziert sich Ende 2024 von CHF 3.826 Mio. auf CHF 3.347 Mio. und das Verwaltungsvermögen wird von CHF 3.028 Mio. auf neu CHF 5.182 Mio. ansteigen. Gegenüber der Einwohnergemeinde wird das Guthaben von CHF 0.798 Mio. aus dem Jahr 2024 in eine Verschuldung gegenüber der Einwohnergemeinde von CHF 1.835 Mio. resultieren, sofern die geplanten Investitionen ausgeführt werden können. Dies weil die Ergebnisse höher sind als die Ergebnisse plus Abschreibungen.

Fazit: Bei der Abwasserbeseitigung wird sich der kontinuierlich steigende Abschreibungsbedarf die Ergebnisse der kommenden Jahre laufend verschlechtern. Der Gemeinderat wird aufgrund der effektiven Entwicklung entscheiden, ob er in den kommenden Jahren Tarifierpassungen vorschlagen wird.

Abfallbeseitigung

Die Abfallbeseitigung weist aufgrund einer Rückzahlung aus dem Jahr 2015 noch immer einen Bilanzüberschuss aus, der dafür verwendet wurde, die Abfallgebührenmarken ab dem Jahr 2017 auf CHF 2.20 und die Gebühr für Containerplomben auf CHF 44.00 zu reduzieren.

Seit der Senkung der Gebühren werden Ausgabenüberschüsse ausgewiesen, welche das Eigenkapital entsprechend reduzieren. Die Einführung der Bioabfuhr in Füllinsdorf erfolgte anfangs 2021, was zusätzlichen Aufwand bedeutet. Das Eigenkapital von CHF 0.196 Mio. wird bis zum Ende der Planperiode in einen Bilanzfehlbetrag von CHF 0.329 Mio. münden. Das Verwaltungsvermögen reduziert sich aufgrund des leicht höheren Abschreibungsbedarfs von CHF 0.274 Mio. auf neu CHF 0.239 Mio. Die Verschuldung gegenüber der Einwohnergemeinde beträgt am Ende der Planperiode CHF 0.568 Mio.

Fazit: Bei der Abfallbeseitigung wird das Eigenkapital kontinuierlich abgebaut. Der Gemeinderat wird spätestens im Jahr 2025 aufgrund der effektiven Kostenentwicklung entscheiden, insbesondere mit den Erfahrungswerten der Bioabfuhr, welche Tarifierpassungen vorgenommen werden müssen.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Einwohnergemeindeversammlung vom Finanzplan 2024 - 2028 in zustimmendem Sinne Kenntnis zu nehmen.

Füllinsdorf, 17. Oktober 2023

Namens des Gemeinderates

Die Präsidentin:

Der Verwalter:

Catherine Müller

Kurt Sidler

Gemeinde Füllinsdorf	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2024 – 2028				
Gesamthaushalt	Beträge in CHF				
	BU 2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-969'608	-827'860	-754'636	-1'141'681	-1'598'600
Einlagen in SF					
Entnahmen aus SF	34'208			46'667	206'667
Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	-935'400	-827'860	-754'636	-1'095'014	-1'391'933
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserversorgung	89'400	-36'700	-42'400	-41'300	-78'900
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserbeseitigung	-104'900	-112'100	-106'500	-116'900	-143'900
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallbeseitigung	-119'800	-126'600	-129'300	-132'700	-136'200
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-1'070'700	-1'103'260	-1'032'836	-1'385'914	-1'750'933
+ planmässige Abschreibungen	680'700	811'300	876'700	917'500	1'358'600
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	34'208			46'667	206'667
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	-424'208	-291'960	-156'136	-515'081	-599'000
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	-372'608	-168'160	-35'336	-395'481	-479'900
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	-51'600	-123'800	-120'800	-119'600	-119'100
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	-424'208	-291'960	-156'136	-515'081	-599'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	5'267'000	5'647'000	7'999'400	10'264'000	5'610'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	3'177'000	4'317'000	6'874'400	8'574'000	4'390'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	2'090'000	1'330'000	1'125'000	1'690'000	1'220'000
Saldo der Selbstfinanzierung	-5'691'208	-5'938'960	-8'155'536	-10'779'081	-6'209'000
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	4'847'834	4'019'974	3'265'338	2'170'324	778'391

Gemeinde Füllinsdorf	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2024 – 2028				
Allgemeiner Haushalt	Beträge in CHF				
	BU 2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-969'608	-827'860	-754'636	-1'141'681	-1'598'600
Buchgewinne Finanzvermögen					
Einlagen in SF					
Entnahmen aus SF	34'208			46'667	206'667
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-935'400	-827'860	-754'636	-1'095'014	-1'391'933
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-935'400	-827'860	-754'636	-1'095'014	-1'391'933
+ planmässige Abschreibungen	597'000	659'700	719'300	746'200	1'118'700
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	34'208			46'667	206'667
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-372'608	-168'160	-35'336	-395'481	-479'900
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-372'608	-168'160	-35'336	-395'481	-479'900
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'177'000	4'317'000	6'874'400	8'574'000	4'390'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-3'549'608	-4'485'160	-6'909'736	-8'969'481	-4'869'900
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	4'847'834	4'019'974	3'265'338	2'170'324	778'391

		BU 2024	2025	2026	2027	2028
AKTIVEN		27'876'489	32'987'589	40'388'489	50'025'889	54'636'289
10	Finanzvermögen	15'944'435	17'398'235	18'644'035	20'453'635	21'792'735
14	Verwaltungsvermögen	11'932'054	15'589'354	21'744'454	29'572'254	32'843'554
PASSIVEN		27'876'489	32'987'589	40'388'489	50'025'889	54'636'289
20	Fremdkapital	14'470'952	20'409'912	28'565'448	39'344'529	45'553'529
20	Fremdkapital allgemein	9'208'740	9'208'740	9'208'740	9'208'740	9'208'740
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	99'204	99'204	99'204	99'204	99'204
205	Kurzfristige Rückstellungen	471'800	471'800	471'800	471'800	471'800
206/201	Finanzverbindlichkeiten	4'691'208	10'630'168	18'785'704	29'564'785	35'773'785
29	Eigenkapital	13'405'538	12'577'678	11'823'042	10'681'361	9'082'761
291	Fonds im Eigenkapital	457'704	457'704	457'704	457'704	457'704
293	Vorfinanzierungen	6'200'000	6'200'000	6'200'000	6'153'333	5'946'666
294	Finanzpolitische Reserve	1'900'000	1'900'000	1'900'000	1'900'000	1'900'000
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	4'847'834	4'019'974	3'265'338	2'170'324	778'391

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	HR 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-35'278'400	-71'679	-352'000	-3'177'000	-4'317'000	-6'874'400	-8'574'000	-4'390'000	-7'522'321
0	Allgemeine Vewaltung		-2'040'000	-60'434	-120'000	-407'000	-1'032'000	-20'000	-100'000	-100'000	-200'566
0220.5060.04	Erneuerung Arbeitsplatzbeleuchtung	1	-100'000	-58'926	-41'000						-74
0220.5060.05	IT-Projekt HW-/SW-Ersatz	1	-150'000		-75'000	-75'000					
0220.5200.06	eServices Ausbau Online Schalter	1	-100'000								-100'000
0220.5200.07	eServices Ausbau Online Schalter	1	-100'000			-40'000	-40'000	-20'000			
0220.5200.08	Software Steuerbezug	1	-100'000			-2'000	-98'000				
0290.5040.03	Fassadensanierung Mühlerainstr. 26	1	-900'000	-1'508	-4'000		-894'000				-492
0290.5040.04	Gde Haus; Teilsanierung	1	-290'000			-290'000					
0290.5040.Y7	Sanierung Gemeindehaus	1	-300'000						-100'000	-100'000	-100'000
1	Öffentliche Sicherheit		-303'400		-110'000	-15'000		-154'400	-24'000		
1500.5620.Y6	Investitionsbeitrag Pionierfahrzeug	1	-154'400					-154'400			
1500.5620.Y7	Investitionsbeitrag AS-Bus Feuerwehr	1	-24'000						-24'000		
1501.5060.Y6	Ersatz Pionierfahrzeug Gesamtkosten	1	-500'000					-500'000			
1501.5060.Y7	Ersatz AS Bus-Gesamtkosten	1	-150'000						-150'000		
1501.6310.Y6	Investitionsbeitrag Kanton (BGV) Pionierfahrzeug	1	114'000					114'000			
1501.6310.Y7	Investitionsbeitrag Kanton (BGV) AS-Bus Feuerwehr	1	90'000						90'000		
1501.6320.Y6	Investitionsbeitrag Verbundsgemeinden Piofahrzeug	1	386'000					386'000			
1501.6320.Y7	Investitionsbeitrag Verbundsgemeinden AS-Bus	1	60'000						60'000		

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	HR 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-35'278'400	-71'679	-352'000	-3'177'000	-4'317'000	-6'874'400	-8'574'000	-4'390'000	-7'522'321
1620.5040.03	Sanierung öffentl. Schutzraum Ergolzstrasse	1	-125'000		-110'000	-15'000					
2	Bildung		-29'220'000	-11'245	-62'000	-1'260'000	-2'535'000	-6'450'000	-8'060'000	-3'790'000	-7'051'755
2120.5060.Y5	Medien- u. ICT-Konzept Erneuerung	1	-100'000				-100'000				
2120.5060.Y6	Medien- u. ICT-Konzept Erneuerung	1	-100'000					-100'000			
2171.5040.11	SH Schönthal; Neubau Kindergärten, Aula + Lehrerbereich	1	-9'000'000			-300'000	-2'000'000	-4'700'000	-2'000'000		
2171.5040.12	SH Schönthal; Sanierung Klassentrakt A + B	1	-1'400'000				-200'000	-1'200'000			
2171.5040.13	SH Schönthal; Planungskredit	1	-150'000	-7'961	-52'000	-90'000					-39
2171.5040.14	SH Schönthal; Sanierung Spezialtrakt inkl. TH	1	-2'150'000					-200'000	-1'950'000		
2171.5040.15	SH Schönthal; Klassentrakt A + B Umrüstung LED	1	-300'000			-150'000	-150'000				
2171.5040.16	SH Schönthal; Klassentrakt A + B Dachsanierung	1	-250'000			-250'000					
2171.5040.16	SH Schönthal; Klassentrakt Spezialtrakt C Dachsanierung	1	-200'000			-200'000					
2171.5040.17	SH Schönthal; Klassentrakt Planungskredit Turnhalle, Nebenräume	1	-100'000			-100'000					
2171.5040.Y6	SH Schönthal; Turnhalle m. Bühne, Küche inkl. Tagesstruktur	1	-5'540'000					-250'000	-3'000'000	-2'290'000	
2172.5040.07	SH Dorf; Planungskredit	1	-200'000	-3'284	-10'000	-100'000	-85'000				-1'716
2172.5040.08	SH Dorf; Verdunkelungsstoren, versch. San.arbeiten	1	-70'000			-70'000					
2172.5040.Y8	SH Dorf; Sanierung Schulhaus	1	-2'150'000						-150'000		-2'000'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	HR 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-35'278'400	-71'679	-352'000	-3'177'000	-4'317'000	-6'874'400	-8'574'000	-4'390'000	-7'522'321
2179.5040.Y7	Schulbauten je nach Standort	1	-7'510'000						-960'000	-1'500'000	-5'050'000
6	Verkehr		-3'415'000		-60'000	-1'495'000	-750'000	-250'000	-390'000	-350'000	-120'000
6150.5010.24	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED, Tranche 2023	1	-60'000		-60'000						
6150.5010.25	Parkplatz Ergolzstrasse (Parzelle 6)	1	-210'000			-210'000					
6150.5010.26	Oberer Rainweg, Sanierung Treppenweg und Bau von Parkplätzen	1	-100'000			-100'000					
6150.5010.27	Neue Streckenführung Regionalbus 75	1	-50'000			-50'000					
6150.5010.28	Umrüsten HgL-/Na-Leuchten auf LED, Gesamtprojekt	1	-370'000			-270'000	-100'000				
6150.5010.29	Moosmattweg; Erschliessung	1	-290'000			-290'000					
6150.5010.30	Ergolzstrasse; Sanierung	1	-850'000			-250'000	-250'000	-250'000	-100'000		
6150.5010.Y5	Elbisstrasse Nord; Deckbelag	1	-80'000				-80'000				
6150.5010.Y7	Nebengasse; Sanierung	1	-440'000						-290'000	-150'000	
6150.5040.04	Werkhof; San. Fassade + Fenster, HV + Elektroladestation	1	-115'000			-115'000					
6150.5040.05	Bürgerschopf; Dachsanierung u. PV-Anlage	1	-150'000			-150'000					
6150.5040.Y5	PV Anlage PW Wanne (Tunneloberfl. A22)	1	-320'000				-320'000				
6150.5060.04	Traktor mit W-Dienstaurüstung	1	-120'000								-120'000
6150.5060.05	Kombifahrzeug Pony P 3.0	1	-350'000			-350'000					
6150.5060.Y8	Ersatz Kommunalfahrzeug (2012)	1	-200'000							-200'000	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2023	HR 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-35'278'400	-71'679	-352'000	-3'177'000	-4'317'000	-6'874'400	-8'574'000	-4'390'000	-7'522'321
6150.6372.01	Moosmattweg; Erschliessungsbeiträge	1	290'000			290'000					
7	Umweltschutz und Raumplanung		-300'000							-150'000	-150'000
7710.5030.Y8	Friedhof; Umsetzung Neugestaltung	1	-300'000							-150'000	-150'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	2025	2026	2027	2028
	ERGEBNIS	-935'400	-827'860	-754'636	-1'095'014	-1'391'933
011	Legislative	-65'900	-62'500	-63'000	-63'900	-68'600
012	Exekutive	-212'500	-217'200	-209'300	-211'900	-227'200
022	Allgemeine Dienste	-2'056'500	-2'164'000	-2'230'100	-2'276'300	-2'320'000
029	Verwaltungsliegenschaften	3'400	-4'600	-34'400	-34'300	-34'300
111	Polizei	-169'500	-163'500	-166'600	-170'100	-168'700
140	Allgemeines Rechtswesen u. Vormundschaft	-320'400	-323'000	-325'500	-328'700	-332'000
150	Feuerwehr	-35'400	-33'500	-33'200	-48'800	-51'300
161	Militär	-38'700	-39'000	-39'400	-39'800	-40'300
162	Bevölkerungsschutz	-83'100	-83'800	-84'600	-85'500	-86'500
211	Kindergarten	-906'600	-923'500	-940'900	-960'300	-980'200
212	Primarschule	-3'607'300	-3'756'300	-3'816'800	-3'893'500	-3'971'200
214	Musikschule	-335'600	-338'600	-341'700	-345'400	-349'200
217	Schulliegenschaften	-811'700	-777'800	-797'100	-798'533	-1'031'733
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	-264'600	-195'100	-199'800	-221'700	-250'100
219	Übrige obligatorische Schule	-514'000	-516'600	-526'400	-537'200	-548'300
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	-14'000	-14'100	-14'300	-14'400	-14'600
321	Bibliotheken	-100'000	-100'900	-101'900	-103'100	-104'300
322	Konzert und Theater	-23'200	-23'400	-23'700	-23'900	-24'200
329	Kultur, sonstiges	-25'800	-26'000	-26'300	-26'600	-26'800
341	Sport	-84'200	-83'300	-83'200	-83'200	-83'400
342	Freizeit	-69'200	-68'900	-69'200	-69'300	-69'700
412	Kranken- und Pflegeheime	-2'016'700	-1'926'700	-1'967'500	-2'009'100	-2'051'600
421	Ambulante Krankenpflege	-548'200	-553'100	-558'100	-564'200	-570'400
433	Schulgesundheitsdienst	-36'100	-37'900	-39'700	-41'800	-44'200
434	Lebensmittelkontrolle	-800	-800	-800	-800	-800
490	Übriges Gesundheitswesen	-2'600	-2'600	-2'600	-2'700	-2'700
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000
532	Ergänzungsleistungen AHV	-461'400	-431'260	-431'936	-433'881	-434'000
535	Leistungen an das Alter	-253'800	-253'800	-253'800	-253'800	-253'800
544	Jugendschutz	-30'800	-30'800	-30'800	-30'800	-30'800
545	Leistungen an Familien	-109'900	-124'900	-125'900	-127'100	-128'400
560	Soziales Wohnungswesen	-75'000	-75'700	-76'300	-77'200	-78'100
572	Sozialhilfe	-991'200	-989'700	-988'100	-986'200	-984'200
573	Asylwesen	-74'000	-74'700	-75'400	-76'200	-77'000
579	Übriges Sozialwesen	-544'700	-554'700	-565'000	-576'600	-588'500
592	Hilfsaktionen im Inland	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	2025	2026	2027	2028
593	Hilfsaktionen im Ausland	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
615	Gemeindestrassen/Werkhof	-1'105'100	-1'133'400	-1'160'800	-1'163'700	-1'189'200
623	Agglomerationsverkehr	-9'100	-8'300	-7'900	-7'600	-7'300
629	Übriger öffentlicher Verkehr	1'100	900	700	500	300
730	Abfallwirtschaft	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'600
750	Arten- und Landschaftsschutz	-47'900	-48'300	-48'800	-29'300	-29'900
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz					
762	Tierhaltung	-5'000	-5'000	-5'100	-5'100	-5'200
769	Übriger Umweltschutz	-23'300	-23'400	-23'600	-23'700	-24'000
771	Friedhof und Bestattung	-110'100	-106'100	-104'800	-103'400	-102'300
790	Raumordnung	-131'800	-73'000	-74'100	-75'500	-77'000
812	Strukturverbesserungen	-700	-700	-700	-700	-700
814	Produktionsverbesserungen	-1'400	-1'400	-1'400	-1'400	-1'400
820	Forstwirtschaft	-27'500	-27'500	-27'500	-27'500	-27'500
830	Jagd und Fischerei	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
840	Tourismus	-200	-200	-200	-200	-200
871	Elektrizität	17'000	17'000	17'000	17'000	17'000
872	Gas	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
910	Steuern	13'795'000	14'246'800	14'803'600	15'324'500	15'863'400
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'423'000	1'226'100	1'174'300	752'400	617'500
940	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	210'300	216'400	224'700	231'600	238'000
961	Zinsen	-52'200	-152'900	-293'900	-483'200	-653'100
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	8'000	12'900	12'700	12'600	12'400
969	Übriges Finanzvermögen	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
990	Nicht aufgeteilte Posten					
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					

Gemeinde Füllinsdorf		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2024 – 2028				
Wasserversorgung		Beträge in CHF				
	BU 2024	2025	2026	2027	2028	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	89'400	-36'700	-42'400	-41'300	-78'900	
Buchgewinne Finanzvermögen						
Einlagen in SF						
Entnahmen aus SF						
Ergebnis der Erfolgsrechnung	89'400	-36'700	-42'400	-41'300	-78'900	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	89'400	-36'700	-42'400	-41'300	-78'900	
+ planmässige Abschreibungen	46'900	97'600	103'300	101'000	137'400	
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen						
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						
Selbstfinanzierung (Cash flow)	136'300	60'900	60'900	59'700	58'500	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	136'300	60'900	60'900	59'700	58'500	
- Buchgewinne Finanzvermögen						
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000'000	725'000	420'000	1'020'000	800'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen						
Saldo der Selbstfinanzierung	-863'700	-664'100	-359'100	-960'300	-741'500	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'380'162	3'343'462	3'301'062	3'259'762	3'180'862	

		BU 2024	2025	2026	2027	2028
AKTIVEN		3'885'183	4'512'583	4'829'283	5'748'283	6'410'883
10	Finanzvermögen					
14	Verwaltungsvermögen	3'885'183	4'512'583	4'829'283	5'748'283	6'410'883
PASSIVEN		3'885'184	4'512'584	4'829'284	5'748'284	6'410'884
20	Fremdkapital	505'022	1'169'122	1'528'222	2'488'522	3'230'022
20	Fremdkapital allgemein	505'022	1'169'122	1'528'222	2'488'522	3'230'022
29	Eigenkapital	3'380'162	3'343'462	3'301'062	3'259'762	3'180'862
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'380'162	3'343'462	3'301'062	3'259'762	3'180'862

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	GK	vor 2023	HR 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	später
		Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV	-7'694'200	-2'282'367	-855'500	-1'000'000	-725'000	-420'000	-1'020'000	-800'000	-806'133
7101.5030.41	Schutzzone PW Wanne	-450'000			-100'000	-100'000	-100'000	-150'000		
7101.5030.47	WL Bodenacherstrasse / Hünkelerweg Ringschluss	-143'900	-82'822	-7'500	-5'000					-48'578
7101.5030.48	Betriebswarte; Rohranlage inkl. Steuerkabel	-115'000		-65'000	-50'000					
7101.5030.49	Chalchofen Transportleitung	-255'300	-184'745	-13'000						-57'555
7101.5030.51	Ersatz WL 2023; nach notw. Bedarf	-100'000								-100'000
7101.5030.52	WL Stichstrasse Mühlemattstrasse	-100'000		-90'000	-10'000					
7101.5030.53	Ersatz WL 2024; nach notw. Bedarf	-100'000			-100'000					
7101.5030.54	WL Friedhofweg Parkplatz Kirche	-50'000			-50'000					
7101.5030.55	WL Giebenacherstrasse Leimen	-180'000			-180'000					
7101.5030.56	WL Moosmattweg (Neubau)	-220'000			-220'000					
7101.5030.57	WL Ergolzstrasse; Kreisel bis Uferstrasse	-1'470'000			-300'000	-400'000	-400'000	-370'000		
7101.5030.Y5	Ersatz WL 2025; nach notw. Bedarf	-100'000				-100'000				
7101.5030.Y5	Reservoir Pool Verbindungsltg. Hoch- und Mittelzone; Projekt	-25'000				-25'000				
7101.5030.Y5	WL Schulstrasse / Fraumattstrasse	-300'000				-300'000				
7101.5030.Y6	Ersatz WL 2026; nach notw. Bedarf	-100'000					-100'000			
7101.5030.Y6	Trülliweg/Rüschgraben; Verbindungsltg.	-120'000					-120'000			
7101.5030.Y7	Ersatz WL 2027; nach notw. Bedarf	-100'000						-100'000		

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	GK	vor 2023	HR 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	später
		Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV	-7'694'200	-2'282'367	-855'500	-1'000'000	-725'000	-420'000	-1'020'000	-800'000	-806'133
7101.5030.Y7	WL H2 Rheinstrasse	-650'000						-400'000	-250'000	
7101.5030.Y7	WL Hauptstrasse	-700'000						-300'000	-300'000	-100'000
7101.5030.Y8	Ersatz WL 2028; nach notw. Bedarf	-100'000							-100'000	
7101.5030.Y8	Reservoir Pool Verbindungsltg. Hoch- und Mittelzone	-400'000							-150'000	-250'000
7101.5030.Y8	WL Ebenfeldstrasse	-450'000							-200'000	-250'000
7101.5040.07	PW Wanne; Sanierung	-200'000			-100'000	-100'000				
7101.5040.08	Reservoir Pool Sanierung; Sanierung Gebäude u. Ltg.	-820'000		-800'000	-20'000					
7101.5060.04	Ersatz Fahrzeug Wasserversorgung	-65'000		-10'000	-55'000					
7101.5060.05	Projekt Blackout (Wasserversorgung)	-320'000		-250'000	-70'000					
7101.5060.06	Betriebswarte; Anpassungen	-60'000		-20'000	-40'000					
7101.63XX.XX	Anschlussbeiträge WV	1'800'000		400'000	300'000	300'000	300'000	300'000	200'000	

Gemeinde Füllinsdorf		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2024 – 2028				
Abwasserbeseitigung		Beträge in CHF				
	BU 2024	2025	2026	2027	2028	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-104'900	-112'100	-106'500	-116'900	-143'900	
Buchgewinne Finanzvermögen						
Einlagen in SF						
Entnahmen aus SF						
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-104'900	-112'100	-106'500	-116'900	-143'900	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-104'900	-112'100	-106'500	-116'900	-143'900	
+ planmässige Abschreibungen	31'800	45'000	45'400	61'800	94'200	
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen						
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-73'100	-67'100	-61'100	-55'100	-49'700	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-73'100	-67'100	-61'100	-55'100	-49'700	
- Buchgewinne Finanzvermögen						
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	910'000	605'000	705'000	670'000	420'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen						
Saldo der Selbstfinanzierung	-983'100	-672'100	-766'100	-725'100	-469'700	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'826'492	3'714'392	3'607'892	3'490'992	3'347'092	

		BU 2024	2025	2026	2027	2028
AKTIVEN		3'826'492	3'714'392	4'247'679	4'855'879	5'181'679
10	Finanzvermögen	798'413	126'313			
14	Verwaltungsvermögen	3'028'079	3'588'079	4'247'679	4'855'879	5'181'679
PASSIVEN		3'826'492	3'714'392	4'247'679	4'855'879	5'181'679
20	Fremdkapital			639'787	1'364'887	1'834'587
20	Fremdkapital allgemein			639'787	1'364'887	1'834'587
29	Eigenkapital	3'826'492	3'714'392	3'607'892	3'490'992	3'347'092
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	3'826'492	3'714'392	3'607'892	3'490'992	3'347'092

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	GK	vor 2023	HR 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	später
		Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV	-5'850'000	-120'976	-334'000	-910'000	-605'000	-705'000	-670'000	-420'000	-275'024
7201.5030.34	Ergolzstrasse; Regenentlastungsltg	-1'200'000			-300'000	-300'000	-300'000	-300'000		
7201.5030.46	GEP: Sanierung MWK-Netz 2022	-100'000	-60'976	-39'000						-24
7201.5030.47	Sanierung Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2022	-120'000	-40'000	-80'000						
7201.5030.50	Rüschgraben; Sanierung	-75'000	-20'000	-55'000						
7201.5030.51	Mitteldorfstrasse; Projekt	-20'000		-7'500	-12'500					
7201.5030.52	Giebenacherstrasse; Projekt	-20'000		-7'500	-12'500					
7201.5030.53	Wolfsgrubenweg; Projekt	-10'000		-10'000						
7201.5030.54	GEP: Sanierung MWK-Netz 2023	-100'000		-75'000	-25'000					
7201.5030.55	Sanierung Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2023	-100'000		-75'000						-25'000
7201.5030.56	Hauptstasse WAS, Sanierung	-175'000		-175'000						
7201.5030.58	Wolfsgrubenweg; Sanierung	-60'000		-40'000	-20'000					
7201.5030.60	Parkstrasse; Sanierung WAS	-65'000		-20'000	-45'000					
7201.5030.61	Ringstrasse; Sanierung WAS	-150'000		-80'000	-70'000					
7201.5030.62	Ebenfeldstrasse; Sanierung WAS	-180'000		-80'000	-100'000					
7201.5030.63	GEP: Sanierung MWK-Netz 2024	-100'000			-100'000					
7201.5030.64	Sanierung Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2024	-75'000			-75'000					
7201.5030.65	Moosmattweg; WAS	-250'000			-250'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	GK	vor 2023	HR 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	später
		Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV	-5'850'000	-120'976	-334'000	-910'000	-605'000	-705'000	-670'000	-420'000	-275'024
7201.5030.66	Wölferstrasse; Schutzmassn. Ableitung Regenwasser WAR/WAS	-350'000			-100'000	-150'000	-100'000			
7201.5030.67	Kanalsanierungen Bereich Grundwasserschutzzone	-300'000			-100'000	-100'000	-100'000			
7201.5030.Y5	GEP: Sanierung MWK-Netz 2025	-100'000				-100'000				
7201.5030.Y5	Sanierung Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2025	-75'000				-75'000				
7201.5030.Y5	Trülliweg / Rüschraben; Sanierung	-180'000				-180'000				
7201.5030.Y6	GEP: Sanierung MWK-Netz 2026	-100'000					-100'000			
7201.5030.Y6	Mittlerer Rainweg; Sanierung WAS 1. Etappe	-180'000					-180'000			
7201.5030.Y6	Oberer Rainweg; Sanierung WAS 1. Etappe	-150'000					-150'000			
7201.5030.Y6	Sanierung Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2026	-75'000					-75'000			
7201.5030.Y7	GEP: Sanierung MWK-Netz 2027	-100'000						-100'000		
7201.5030.Y7	Giebenacherstrasse; Sanierung WAS	-350'000						-350'000		
7201.5030.Y7	Hauptstrasse mit San. Kantonsstrasse	-150'000						-75'000	-75'000	
7201.5030.Y7	Mitteldorfstrasse bis Arisdörferstr.; Sanierung WAS	-70'000						-70'000		
7201.5030.Y7	Sanierung Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2027	-75'000						-75'000		
7201.5030.Y8	GEP: Sanierung MWK-Netz 2028	-100'000							-100'000	
7201.5030.Y8	Grundacker Fussweg; Sanierung	-120'000							-120'000	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	GK	vor 2023	HR 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	später
		Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV	-5'850'000	-120'976	-334'000	-910'000	-605'000	-705'000	-670'000	-420'000	-275'024
7201.5030.Y8	Sanierung Schmutzwasserltg. n. Untersuchungen 2028	-75'000								-75'000
7201.5030.Y8	Schwirtenstrasse; Sanierung WAS	-300'000								-150'000
7201.5030.Y8	Wölferstrasse; San./Erw. Abwasserpumpwerke	-200'000								-100'000
7201.63XX.XX	Anschlussbeiträge Abwasser			410'000	300'000	300'000	300'000	300'000	200'000	

Gemeinde Füllinsdorf		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2024 – 2028				
Abfallbeseitigung		Beträge in CHF				
	BU 2024	2025	2026	2027	2028	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-119'800	-126'600	-129'300	-132'700	-136'200	
Buchgewinne Finanzvermögen						
Einlagen in SF						
Entnahmen aus SF						
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-119'800	-126'600	-129'300	-132'700	-136'200	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-119'800	-126'600	-129'300	-132'700	-136'200	
+ planmässige Abschreibungen	5'000	9'000	8'700	8'500	8'300	
+ ausserplanmässige Abschreibungen						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen						
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-114'800	-117'600	-120'600	-124'200	-127'900	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-114'800	-117'600	-120'600	-124'200	-127'900	
- Buchgewinne Finanzvermögen						
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	180'000					
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen						
Saldo der Selbstfinanzierung	-294'800	-117'600	-120'600	-124'200	-127'900	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	196'016	69'416	-59'884	-192'584	-328'784	

		BU 2024	2025	2026	2027	2028
AKTIVEN		273'502	264'502	255'802	247'302	239'002
10	Finanzvermögen					
14	Verwaltungsvermögen	273'502	264'502	255'802	247'302	239'002
PASSIVEN		273'502	264'502	255'802	247'302	239'002
20	Fremdkapital	77'486	195'086	315'686	439'886	567'786
20	Fremdkapital allgemein	77'486	195'086	315'686	439'886	567'786
29	Eigenkapital	196'016	69'416	-59'884	-192'584	-328'784
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	196'016	69'416	-59'884	-192'584	-328'784

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	GK	vor 2023	HR 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	später
		Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV	-180'000			-180'000					
7301.5030.04	Unterflursammelstelle Ergolzstrasse	-180'000			-180'000					