

Gemeinde Fischenthal

FINANZPLAN 2023 - 2027

PUBLICS Partner AG

Stationsstrasse 57

8606 Nänikon/Uster

Telefon 044 440 30 20

partner@publics.ch

PUBLICS

22. September 2023

Dr. Theo Altorfer | Anatol Pante



(A)	Zusammenfassung	Seite	3
(B)	Kennzahlen	Seite	4
(C)	Investitionsprogramm	Seite	5
(D)	Spezialfinanzierte Bereiche	Seite	13
(E)	Erfolgsrechnung	Seite	17
(F)	Steuerplanung	Seite	20
(G)	Finanzausgleich	Seite	23
(H)	Bilanz	Seite	27
(I)	Geldflussrechnung	Seite	29
(J)	Abschreibungen	Seite	30
(K)	Gemeinde- und Volkswirtschaftsentwicklung	Seite	32
(L)	Benchmark Gemeindefinanzen	Seite	34

(A) ZUSAMMENFASSUNG

in CHF '000

INVESTITIONSPLANUNG

- Investitionsprogramm von CHF 18.8 M über die 5 Planungsjahre 2023 bis 2027
- Schwerpunkte der Investitionen in absteigender Reihenfolge:
 - Bildung CHF 12.7 M: Schulraumentwicklung CHF 15.0 M
 - Umweltschutz und Raumordnung CHF 2.6 M: Wasserwerk CHF 1.9 M (Leitungersatz Tösstal. Steg CHF 0.8 M), Abwasserbeseitigung CHF 0.3 M (Anbindung an Gesamtnetz Gebiet Fuchsloch CHF 0.7 M), Übriges CHF 0.4 M
 - Verkehr und Nachrichtenübermittlung CHF 2.4 M: Hinterhörli CHF 0.6 M, Alte Fiestelstrasse CHF 0.4 M, Leestrasse CHF 0.4 M
 - Allgemeine Verwaltung CHF 0.5 M: Schliesssystem Liegenschaften CHF 0.2 M
 - Gesundheit CHF 0.5 M: Alters- und Pflegeheim Haus Geeren CHF 0.5 M (Bettenlift CHF 0.5 M)
 - Kultur, Sport und Freizeit CHF 0.3 M, Öffentl. Ordnung und Sicherheit CHF 0.3 M, Finanzen und Steuern CHF 0.0 M
 - Zahlen inkl. Reduktion um 20% infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80% in den Jahren 2025 bis 2027
- Niedriger durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad von 45% über 5 Jahre
- Abwasserbeseitigung: Einbringung der Anlagen in die Regionale Abwasserentsorgung Tösstal im Jahr 2020 (Einbringung CHF 4.1 M, Beteiligung CHF 1.5 M, Geldzufluss CHF 2.6, Restwert 2019 CHF 3.2 M, Gewinn CHF 0.8 M)

ERFOLGSRECHNUNG

- Jahresergebnis:
 - Kumuliertes Jahresergebnis von CHF +0.5 M über die Planungsperiode 2023 bis 2027
 - Ab 2016 bis und mit 2022 hohe Jahresgewinne aufgrund höherer Steuererträge und Finanzausgleichsbeiträge
 - Einmaliger Gewinn aus Aufwertung von Liegenschaften des Finanzvermögens von CHF 0.9 M in 2019
 - Ab 2019 bis und mit 2024 höhere Grundstückgewinnsteuern mit Höchstständen in 2020 und 2022 mit je CHF 1.6 M
 - Ab 2023 deutlich geringere Ergebnisse infolge Aufwanzunahmen im Bereich Bildung (CHF +0.8 M ggü. Vorjahr)
 - Ab 2026 zurückhaltendere Erwartung der Grundstückgewinnsteuern mit CHF 0.5 M pro Jahr
 - In den Jahren 2024 bis 2026 ausgeglichene Rechnung aufgrund Einlagen in die Vorfinanzierung Schulraumplanung im Umfang von CHF 0.7 M in 2024, CHF 0.6 M in 2025 und CHF 0.2 M in 2026
- Steuerfuss:
 - Erhöhung des Steuerfusses von 124% auf 134% im Jahr 2016 (Übergangsausgleich)
 - Reduktionen in den Jahren 2017 (127%) und 2018 (124%)
 - Gleichbleibender Steuerfuss von 124% über die gesamte Finanzplanungsperiode 2023 bis 2027
- Finanzausgleich:
 - CHF 9.2 M in 2022, CHF 9.3 M in 2023, CHF 9.7 M in 2024, CHF 10.2 in 2025, CHF 10.3 in 2026, CHF 10.6 in 2027
 - Die Finanzausgleichbeiträge fallen mit einer zweijährigen Verzögerung an (ohne nach HRM2 mögliche Abgrenzung)

BILANZ

- Nettovermögen:
 - Infolge der hohen Jahresgewinn 2017 bis 2022 erholt sich das Nettovermögen von CHF -2.1 M in 2018 auf CHF +8.8 M im Jahr 2022, danach in etwa konstant auf dieser Höhe bis 2025
 - Durch den Verkauf der Anlagen Abwasserbeseitigung erhöht sich das Nettovermögen im Jahr 2020 zusätzlich
 - Der Abbau des Nettovermögens ab 2026 ist in der Umsetzung der Schulraumplanung über CHF 15.0 M begründet
- Fremdkapital:
 - Die Langfristigen Schulden können infolge der positiven Vorjahresergebnisse sowie des Liquiditätszuflusses von CHF 2.6 M aus dem Verkauf der Anlagen Abwasserbeseitigung im 2020 von CHF 10.0 M per Ende 2018 schrittweise und trotz Umsetzung der Schulraumplanung auf ein Niveau von CHF 2.7 M per Ende 2027 reduziert werden
- Geldflussrechnung (Total 2023 bis 2027):
 - Betrieblicher Cash Flow von CHF +8.5 M über 5 Jahre
 - Investiver Cash Flow von CHF -18.8 M über 5 Jahre
 - Freier Cash Flow von CHF -10.3 M über 5 Jahre
 - Finanzieller Cash Flow von CHF -3.9 M über 5 Jahre
 - Bestand Flüssige Mittel von CHF 1.0 M per Ende der Planungsperiode
 - Annahme: Minimaler Bestand Flüssige Mittel von CHF 1.0 M

FESTSTELLUNGEN UND EMPFEHLUNGEN

- Durch die hohen Steuereinnahmen (insbesondere Grundstückgewinnsteuern) und Finanzausgleichsbeiträge in den Jahren 2016 bis 2022 erholt sich der Finanzhaushalt der Gemeinde Fischenthal massgeblich
- Das Nettovermögen pro Einwohner entspricht in den Jahren 2022 bis 2025 dem kantonalen Mittel, danach sinkt es infolge der Umsetzung der Schulraumentwicklung bis ins 2027 leicht ins Negative in etwa auf den Stand von 2018
- Die geplanten Investitionen können bei einem stabilen Steuerfuss von 124% umgesetzt werden
- Die in den Vorjahren erwirtschafteten Gewinne erlauben eine massive Reduktion der langfristigen Schulden
- In den Jahren 2024 bis 2026 werden Einlagen in die Vorfinanzierung Schulraumplanung über CHF 1.5 M getätigt
- Spezialfinanzierungen:
 - Alters- und Pflegeheim Haus Geeren: Ausgliederung ab 2023, Behandlung der Reserven von ca. CHF 0.9 M pendent
 - Wasserwerk: Neue Spezialfinanzierung ab 2021, hohen Reserven stehen hohe zukünftige Investitionen gegenüber
 - Abwasserbeseitigung: Jährliche Verluste, voraussichtliche Erhöhung der Gebühren in absehbarer Zeit
 - Abfallbeseitigung: Jährliche Verluste, voraussichtliche Erhöhung der Gebühren gegen Ende der Planungsperiode

(B) KENNZAHLEN

in CHF '000

ERFOLGSRECHNUNG						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Aufwand	21'662	24'413	24'900	24'703	25'330	121'008
Ertrag	22'260	24'413	24'900	24'703	25'216	121'492
JAHRESERGEBNIS	598	0	0	0	-114	484

INVESTITIONSRECHNUNG						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen		36				36
Verwaltungsvermögen	1'095	1'365	1'162	5'864	6'624	16'110
Steuerhaushalt	1'095	1'401	1'162	5'864	6'624	16'146
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren	3	460				463
Wasserwerk	221	591	638	560	-136	1'874
Abwasserbeseitigung	-81	45	168	240	-80	292
Abfallwirtschaft						
Spezialfinanzierungen	143	1'096	806	800	-216	2'629
NETTOINVESTITIONEN	1'238	2'497	1'969	6'664	6'408	18'776

MITTELFLUSSRECHNUNG						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Jahresergebnis	598	0	0	0	-114	484
+ / - Abschreibungen	952	1'111	1'183	1'203	1'561	6'010
+/- Übriger Betrieblicher Cash Flow	146	759	732	270	76	1'983
Betrieblicher Cash Flow	1'696	1'870	1'915	1'473	1'523	8'477
Investiver Cash Flow (1)	-1'238	-2'497	-1'969	-6'664	-6'408	-18'776
Freier Cash Flow (2)	458	-627	-54	-5'191	-4'885	-10'299
Selbstfinanzierungsgrad (3)	137%	75%	97%	22%	24%	45%
Selbstfinanzierungsgrad (3) ohne Inv. FV	1186%	171%	237%	184%	-705%	322%
Finanzieller Cash Flow	-4'000	-120	-1'000		1'200	-3'920
ZU-/ABNAHME FLÜSSIGE MITTEL	-3'542	-747	-1'054	-5'191	-3'685	-14'219

(1) Nettoinvestitionen

(2) Finanzierung I = Veränderung Nettovermögen

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

MITTELFRISTIGER AUSGLEICH		[in CHF '000]
Beschreibung		Total
Jahresergebnisse Vorjahre I2020 - I2022		6'469
Jahresergebnisse Finanzplanung FP2023 - FP2027		484
JAHRESERGEBNIS		6'953

KENNZAHLEN						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	
Eigenkapitalquote	72%	73%	76%	76%	74%	
Zinsbelastungsquote	0.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.6%	
Investitionsanteil	6%	10%	8%	22%	21%	
Zulässiger Aufwandüberschuss	-922	-1'064	-1'129	-1'120	-1'486	

BILANZ						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	
Finanzvermögen	18'737	17'990	16'936	11'745	8'059	
Verwaltungsvermögen	16'023	17'409	18'195	23'656	28'503	
AKTIVEN	34'759	35'398	35'131	35'401	36'562	
Fremdkapital	9'599	9'479	8'479	8'479	9'679	
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	6'971	7'068	7'160	7'225	7'300	
Übriges Eigenkapital	18'190	18'852	19'492	19'697	19'583	
PASSIVEN	34'759	35'398	35'131	35'401	36'562	
NETTOVERMÖGEN (1)	9'138	8'511	8'457	3'266	-1'620	

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

Gemeinde Fischenthal
(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000



VORHABEN						LEGENDE	
Nr.	Vorhaben	Priorität	Projektstand	Konto-Nr.	Bemerkungen	Kreditbeschluss	Abk. Bezeichnung
001	Elektronische Ortseingangstafeln	W	4	INV00139			Priorität
002	Ersatz Beleuchtung Gemeindesaal Blume	P	1	INV00233			
003	Gemeindehaus, Möblierung 1. OG	W	4	INV00191			P Pflichtbedarf (1. Priorität)
004	Neugestaltung Webauftritt Gemeinde	P	1	INV00234			E Ergänzungsbedarf (2. Priorität)
005	Rest. und Gemeindesaal Blume, Heizungsersatz (40% VV/60% FV)	P	1	INV00127			W Wunschbedarf (3. Priorität)
006	Schliesssystem Liegenschaften	P	2	INV00046			
007	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	P	1				
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						Projektstand
101	Anschaffung Waschmaschine/Tumbler für FW Depot	E	1	INV00138			1 Geplant
102	Schützenhaus Vorplatz	E	1	INV00125			2 Beantragt
103	Tanklöschfahrzeug	E	1				3 Bewilligt
104	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	P	1				4 Begonnen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT						5 Bewilligt
201	Heizungsersatz SH Boden, Steg	P	1				
202	Heizungsersatz SH Bodmen	P	1				
203	Informatikgeräte Oberstufe 2023	P	4	INV00146			
204	Informatikgeräte Oberstufe 2024	P	4	INV00160			
205	Informatikgeräte Oberstufe 2025	P	1				
206	Informatikgeräte Oberstufe 2026	P	1				
207	Informatikgeräte Oberstufe 2027	P	1				
208	Informatikgeräte Unterstufe 2023	P	4	INV00147			
209	Informatikgeräte Unterstufe 2024	P	4	INV00161			
210	Informatikgeräte Unterstufe 2025	P	1				
211	Informatikgeräte Unterstufe 2026	P	1				
212	Informatikgeräte Unterstufe 2027	P	1				
213	Kindergarten Gibswil, Ergänzung Spielplatz	W	1	INV00xxx			
214	Kindergarten Gibswil, Pausenplatzsanierung	E	1	INV00005			
215	Kindergarten Gibswil, Spielplatz	E	1	INV00202			
216	Kindergarten Oberhof, Heizungsersatz	E	1	INV00158			
217	Kindergarten Unteres Wiesli, Spielplatz	E	1	INV00201			
218	Schulraumoptimierung	E	1	INV00048			
219	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	P	1				
2	BILDUNG						
301	Pump Track	E	1	INV00194			
302	Pump Track Provisorium	E	1	INV00193			
303	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	P	1				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
401	Altersheim Geeren, Heizungsersatz	E	1	INV00155			
402	Haus Geeren Bettenlift	E	4	INV00049			
403	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	P	1				
	Alters- und Pflegeheim Haus Geeren						
4	GESUNDHEIT						

Gemeinde Fischenthal
(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000



VORHABEN				LEGENDE				
Nr.	Vorhaben	Priorität	Projektstand	Konto-Nr.	Bemerkungen	Kreditbeschluss	Abk.	Bezeichnung
501	Heizungersatz Asylunterkunft	P	1					
502	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	P	1					
5 SOZIALE SICHERHEIT								
601	Alte Fistelstrasse 374 Meter (0-374)	P	1	INV00023				
602	Althörnlistrasse 270m (180-450m)	P	4	INV00058				
603	Bushaltestelle Bahnhof Steg (Proj. & Ausf.)	E	1	INV00196 / INV00xxx				
604	Eggwegwaldstrasse 0-640m	P	1	INV00068				
605	Ennerlenzen, Brücke über Töss (Neubau od. San.) - (Proj./Ausf.)	E	1	INV00xxx/INV00x	Kosten Projekt noch nicht bekannt			
606	Hinterhörnl 1580m (0-1580m)	P	1	INV00057				
607	Langwislistrasse 1413m (0-1413m)	P	4	INV00059				
608	Leestrasse 0-970m	P	1	INV00065				
609	Lenzenstrasse 180m (0-180)	P	2	INV00122				
610	Moosstrasse 150m (0-150m)	P	4	INV00062				
611	Oberbodenstrasse 117 Meter	P	4	INV00070				
612	Sanierung Grosseggstrasse 1770m (0-1770)	E	4	INV00039				
613	Steinstrasse 255 Meter (315-570 Meter)	E	4	INV00061				
614	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	P	1					
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG								
701	Anschlussgebühren	P	1	INV00152				
702	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (Allmann)	P	4	INV00083				
703	Erschliessung Neuschwändi	P	1	INV00074				
704	Glasfaser Pumpwerk Burri-Ohrüti-Strahlegg	P	3	INV00082				
705	Hinterhörnl Frischwasser Teil hinten 650m	P	1	INV00133				
706	Infrastrukturleitung Ohrüti Burri	P	4	INV00075				
707	Leitungsern. Aeschgasse Hydrant 27 bis Aeschweg (Proj./Ausf.)	P	1	INV00xxx/INV00xxx				
708	Leitungserneuerung Pumpleitung und Steuerkabel (Proj./Ausf.)	E	1	INV00085/INV00xxx				
709	Leitungersatz Tösstalstrasse Steg, Hydrant 32 -43	P	1					
710	Leitungersatz Versorgung, Strahlegg-SH-Bärloch	P	4	INV00073				
711	Leitungsredim. Hinterstrahlegg bis Sennhütte (Hydr. 415-417)	E	1					
712	Neues Reservoir Moos (Proj.)	P	1	INV00071	Kosten Projekt noch nicht bekannt			
713	Notstromaggregat	E	1	INV00200				
714	Pumpenergänzung Reservoir Leeberg	P	1	INV00095				
715	Ringschluss Rosenberg (55m)	E	3	INV00084				
716	Stufen Pumpwerk Löcheren	E	1	INV00117				
717	Tösstalstr. Gibswil, Ortsdurchfahrt, Leitungersatz (Proj./Ausf.)	E	1	INV00xxx/INV00xxx				
718	Trübungs-Überwachungsanlage Schmittenbach	E	4	INV00198				
719	Versorgung Gibswil	E	1	INV00153				
720	Vorderwarten bis Hinterstrahlegg, Leitungersatz (Proj./Ausf.)	E	1	INV00xxx/INV00xxx				
721	Wasserleitungersatz Althörnlistrasse, 53m	E	3	INV00183				
722	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	P	1					
Wasserwerk								

Gemeinde Fischenthal
(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000



VORHABEN						LEGENDE		
Nr.	Vorhaben	Priorität	Projektstand	Konto-Nr.	Bemerkungen	Kreditbeschluss	Abk.	Bezeichnung
740	Abwasseranschluss Egg 1 nach Breitenweg	P	4	INV00108				
741	Abwasseranschluss Strahlegg - Ohrüti	P	5	INV00036				
742	Anbindung an Gesamtnetz Gebiet Fuchsloch	E	4	INV00175				
743	Anschlussgebühren	P	1	INV00182				
744	Breitenmatt Abwasserpumpwerk Sanierung	E	1	INV00143				
745	Entwässerungsplan GEP	E	1	INV00176				
746	Leitungserneuerungen	E	1					
747	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidl, Etappe 2	P	4	INV00052				
748	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidl, Etappe 3	P	4	INV00053				
749	Sanierung Abwasserpumpwerk Vorderbrütten	E	1	INV00056				
750	Vorderfuchsloch Abwasserpumpwerk Sanierung	E	1	INV00144				
751	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	P	1					
	Abwasserbeseitigung							
	Abfallbeseitigung							
780	BZO Teilrevision	P	4	INV00104				
781	Friedhofumgestaltung	P	1					
782	Hochwasserschutz 2021	P	4	INV00110				
783	Hochwasserschutz Mehltofelbach (bei Althörnlist. 20/22)	P	4	INV00079/INV00: San. Eindolung (Proj. & Ausf.)				
784	Hochwasserschutz Unwetter 2016-2019	E	4	INV00016				
785	Nideltofelbach, Bahnlinie bis Töss, Hochwasserschutz (Proj.)	E	1	INV00xxx	Kosten Projekt noch nicht bekannt			
786	Sanierung Aufbahnhalle Friedhof	P	4	INV00028				
787	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	P	1					
	Übriges							
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG							
8	VOLKSWIRTSCHAFT							
901	Rest. und Gemeindesaal Blume, Heizungsersatz (40% VV/60% FV)	E	1	INV00154, führt zu WB von Fr. 36k				
902	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	E	1					
9	FINANZEN UND STEUERN							

Gemeinde Fischenthal
(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000



INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)																
Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)							Total Planungs- periode	Bemerkungen			
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025			FP2026	FP2027	Folgejahre
001	Elektronische Ortseingangstafeln	10		2023	75	75		75							75	INV00139
002	Ersatz Beleuchtung Gemeindesaal Blume	20		2024	40	40			40						40	INV00233
003	Gemeindehaus, Möblierung 1. OG	5		2023	80	80		80							80	INV00191
004	Neugestaltung Webauftritt Gemeinde	5		2024	80	80		20	60						80	INV00234
005	Rest. und Gemeindesaal Blume, Heizungsersatz (40% VV/60% FV)	20		2024	60	60			60						60	INV00127
006	Schliesssystem Liegenschaften	20	x	2025	219	219	9	70	70	70					210	INV00046
007	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	33			-14	-14				-14					-14	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG				540	540	9	245	230	56					531	
101	Anschaffung Waschmaschine/Tumbler für FW Depot	10		2023	60	60		60							60	INV00138
102	Schützenhaus Vorplatz	20		2023	53	53		53							53	INV00125
103	Tanklöschfahrzeug	15		2027	400	200	200					200			200	
104	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	33			-40	-40						-40			-40	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT				473	200	273	113				160			273	
201	Heizungsersatz SH Boden, Steg	20		2025	50	50				50					50	
202	Heizungsersatz SH Bodmen	20		2026	50	50					50				50	
203	Informatikgeräte Oberstufe 2023	3		2023	37	37		37							37	INV00146
204	Informatikgeräte Oberstufe 2024	3		2024	40	40			40						40	INV00160
205	Informatikgeräte Oberstufe 2025	3		2025	40	40				40					40	
206	Informatikgeräte Oberstufe 2026	3		2026	40	40					40				40	
207	Informatikgeräte Oberstufe 2027	3		2027	40	40						40			40	
208	Informatikgeräte Unterstufe 2023	3		2023	35	35		35							35	INV00147
209	Informatikgeräte Unterstufe 2024	3		2024	40	40			40						40	INV00161
210	Informatikgeräte Unterstufe 2025	3		2025	40	40				40					40	
211	Informatikgeräte Unterstufe 2026	3		2026	40	40					40				40	
212	Informatikgeräte Unterstufe 2027	3		2027	40	40						40			40	
213	Kindergarten Gibswil, Ergänzung Spielplatz	10		2024	50	50			50						50	INV00xxx
214	Kindergarten Gibswil, Pausenplatzsanierung	20		2023	75	75		75							75	INV00005
215	Kindergarten Gibswil, Spielplatz	10		2023	60	60		60							60	INV00202
216	Kindergarten Oberhof, Heizungsersatz	20		2024	50	50			50						50	INV00158
217	Kindergarten Unteres Wiesli, Spielplatz	10		2023	60	60		60							60	INV00201
218	Schulraumoptimierung	33	x	2027	15'000	15'000					7'000	8'000			15'000	INV00048
219	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	33	x	2027	-3'068	-3'068				-26	-1'426	-1'616			-3'068	
2	BILDUNG				12'719	12'719		267	180	104	5'704	6'464			12'719	
301	Pump Track	30		2025	300	300				300					300	INV00194
302	Pump Track Provisorium	10		2023	60	60		60							60	INV00193
303	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	33			-60	-60				-60					-60	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT				300	300		60		240					300	

Gemeinde Fischenthal
(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000



INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)																
Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)										Total Planungs- periode	Bemerkungen
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahre		
401	Altersheim Geeren, Heizungersatz	20		2024	50		50			50					50	INV00155
402	Haus Geeren Bettenlift	33	x	2024	826	390	436	23	3	410					413	INV00049
403	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	33														
	Alters- und Pflegeheim Haus Geeren				876	390	486	23	3	460					463	
4	GESUNDHEIT				876	390	486	23	3	460					463	
501	Heizungersatz Asylunterkunft	20			50		50						50			
502	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	20			-10		-10						-10			
5	SOZIALE SICHERHEIT				40		40						40			
601	Alte Fistelstrasse 374 Meter (0-374)	10	x	2025	449		449	24		25	400				425	INV00023
602	Althörnlistrasse 270m (180-450m)	10		2021	139	10	129	139	-10						-10	INV00058
603	Bushaltestelle Bahnhof Steg (Proj. & Ausf.)	20	x	2024	100		100		20	80					100	INV00196 / INV00xxx
604	Eggwegwaldstrasse 0-640m	10	x	2026	220		220				20	200			220	INV00068
605	Ennerlenzen, Brücke über Töss (Neubau od. San.) - (Proj./Ausf.)	20			30		30			30					30	INV00xxx/INV00xxx
606	Hinterhörnli 1580m (0-1580m)	10	x	2024	622		622	2	40	580					620	INV00057
607	Langwislistrasse 1413m (0-1413m)	10	x	2023	341	107	234	307	-73						-73	INV00059
608	Leestrasse 0-970m	10	x	2025	425		425			25	400				425	INV00065
609	Lenzenstrasse 180m (0-180)	10		2023	130		130		130						130	INV00122
610	Moosstrasse 150m (0-150m)	10	x	2023	131		131	10	121						121	INV00062
611	Oberbodenstrasse 117 Meter	10	x	2023	109		109	6	103						103	INV00070
612	Sanierung Grosseggstrasse 1770m (0-1770)	10	x	2023	303	195	108	194	-86						-86	INV00039
613	Steinstrasse 255 Meter (315-570 Meter)	10	x	2023	103		103	7	96						96	INV00061
614	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	33			-204		-204				-164	-40			-204	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG				2'898	312	2'586	689	341	740	656	160			1'897	

Gemeinde Fischenthal
(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000



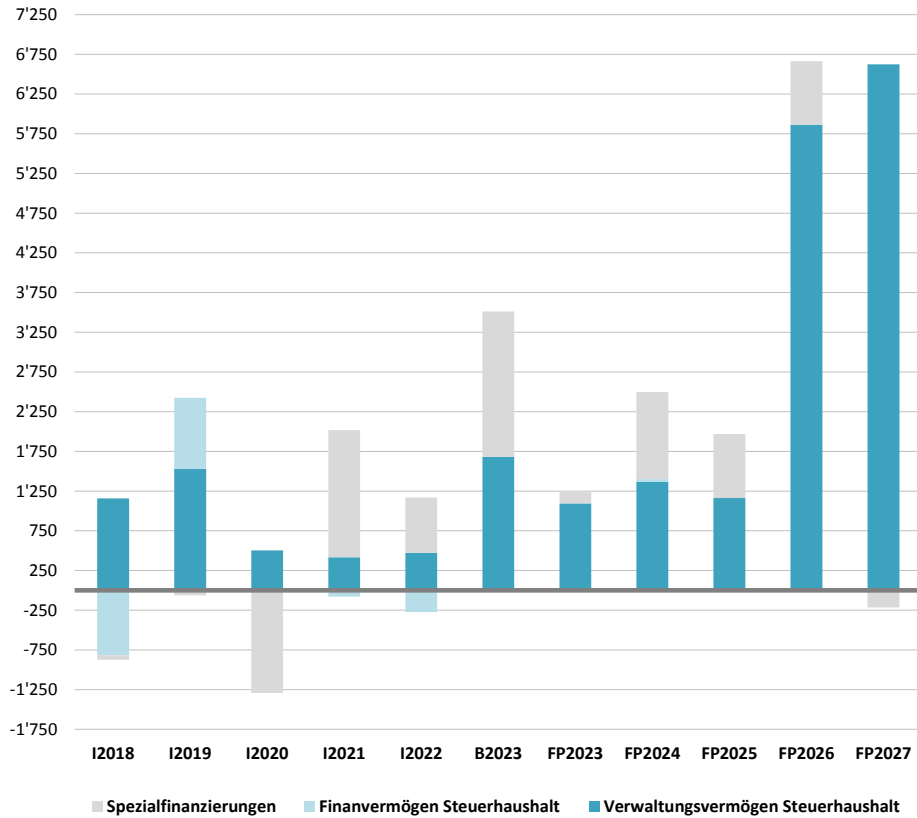
INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)										Total Planungs- periode	Bemerkungen	
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahre			Prüfzelle Total
701	Anschlussgebühren	40				2'100	-2'100	-300	-200	-200	-200	-200	-200	-800		-1'000	INV00152
702	Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (Allmann)	33	x	2024	317	87	230	6	125	186	-87					224	INV00083
703	Erschliessung Neuschwändi	50		2024	40		40			40						40	INV00074
704	Glasfaser Pumpwerk Burri-Ohrüti-Strahlegg	20		2023	30		30		30							30	INV00082
705	Hinterhörnli Frischwasser Teil hinten 650m	70		2024	175		175			175						175	INV00133
706	Infrastrukturleitung Ohrüti Burri	70	x	2023	490		490	490									INV00075
707	Leitungsern. Aeschgasse Hydrant 27 bis Aeschweg (Proj./Ausf.)	70	x	2025	265		265			25	240					265	INV00xxx/INV00xxx
708	Leitungserneuerung Pumpleitung und Steuerkabel (Proj./Ausf.)	70	x	2026	435		435			35	200	200				435	INV00085/INV00xxx
709	Leitungersatz Tössstalstrasse Steg, Hydrant 32 -43	70	x	2026	840		840			40	400	400				840	
710	Leitungersatz Versorgung, Strahlegg-SH-Bärloch	70	x	2023	420		420	350	70							70	INV00073
711	Leitungsredim. Hinterstrahlegg bis Sennhütte (Hydr. 415-417)	70	x	2026	320		320			20	300					320	
712	Neues Reservoir Moos (Proj.)	66		2030	25		25				25					25	INV00071
713	Notstromaggregat	8		2023	40		40		40							40	INV00200
714	Pumpenergänzung Reservoir Leeberg	20		2024	120		120			120						120	INV00095
715	Ringschluss Rosenberg (55m)	50		2024	65		65			65						65	INV00084
716	Stufen Pumpwerk Löcheren	15		2024	85		85			85						85	INV00117
717	Tössstalstr. Gibswil, Ortsdurchfahrt, Leitungersatz (Proj./Ausf.)	70		2028	460		460						30	430		30	INV00xxx/INV00xxx
718	Trübungs-Überwachungsanlage Schmittbach	20		2023	30		30		30							30	INV00198
719	Versorgung Gibswil	20		2023	94		94		94							94	INV00153
720	Vorderwarten bis Hinterstrahlegg, Leitungersatz (Proj./Ausf.)	70	x	2025	220		220			20	200					220	INV00xxx/INV00xxx
721	Wasserleitungersatz Althörnlistrasse, 53m	70		2023	32		32		32							32	INV00183
722	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	70			-192		-192				-160	-140	34	74		-266	
	Wasserwerk				4'311	2'187	2'124	546	221	591	638	560	-136	-296		1'874	

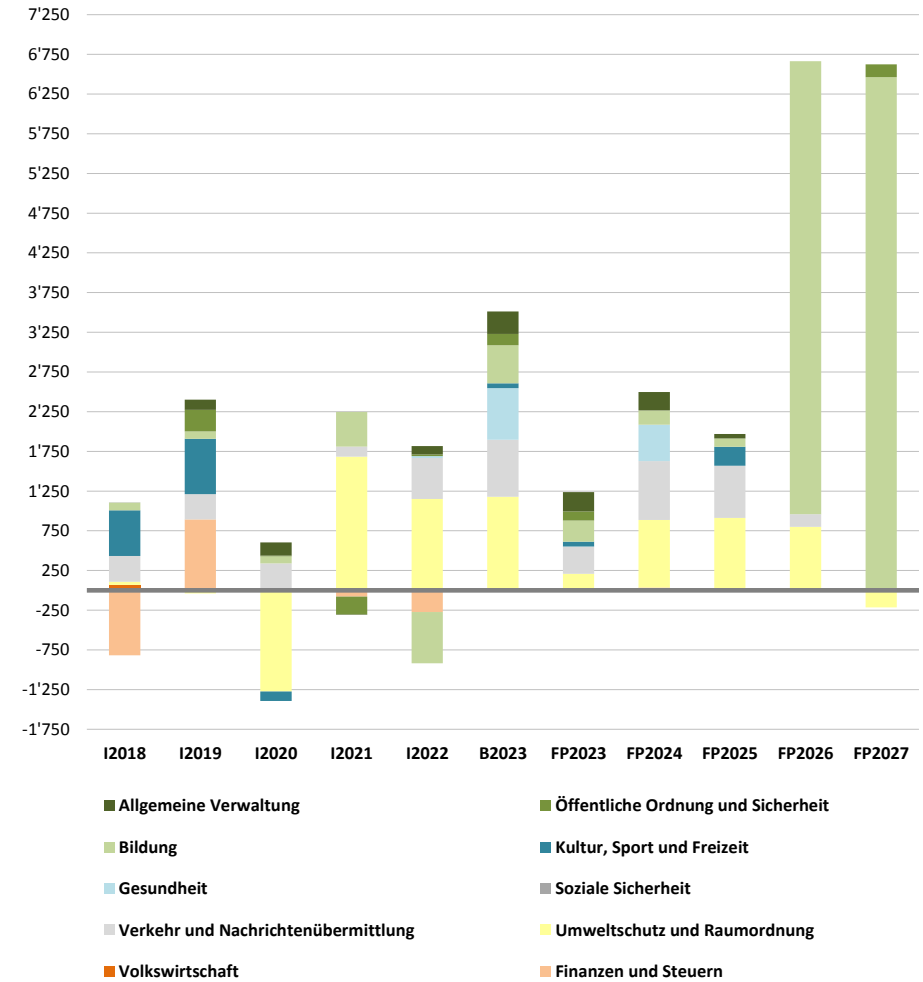
INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	NUTZUNG			INVESTITION (DESINVESTITION)										Total Planungs- periode	Bemerkungen			
		Dauer in Jahren	Anlage im Bau?	Beginn	Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Folgejahre			Prüfzeile Total		
740	Abwasseranschluss Egg 1 nach Breitenweg	40	x	2023	340	75	265	266	-1									-1	INV00108
741	Abwasseranschluss Strahlegg - Ohrüti	70	x	2023	408	84	324	324											INV00036
742	Anbindung an Gesamtnetz Gebiet Fuchsloch	40	x	2026	690		690	11	29	50	300	300						679	INV00175
743	Anschlussgebühren	40				1'046	-1'046	-46	-200	-100	-100	-100	-100	-400				-600	INV00182
744	Breitenmatt Abwasserpumpwerk Sanierung	15		2024	45		45		45									45	INV00143
745	Entwässerungsplan GEP	10	x	2025	125		125	5	60	50	10							120	INV00176
746	Leitungserneuerungen	40			400		400				100			300				100	
747	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidi, Etappe 2	70	x	2023	855	227	628	673	-45									-45	INV00052
748	Neubau Abwasseranschluss Tössscheidi, Etappe 3	70	x	2023	577	180	397	426	-29									-29	INV00053
749	Sanierung Abwasserpumpwerk Vorderbrütten	35		2023	60		60		60									60	INV00056
750	Vorderfuchsloch Abwasserpumpwerk Sanierung	15		2023	45		45		45									45	INV00144
751	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	33			-62		-62				-42	-60	20	20				-82	
	Abwasserbeseitigung				3'483	1'612	1'871	1'659	-81	45	168	240	-80	-80				292	
	Abfallwirtschaft																		
780	BZO Teilrevision	10	x	2024	205		205	91	54	60								114	INV00104
781	Friedhofumgestaltung	30		2025	103		103			103								103	
782	Hochwasserschutz 2021	50		2023	106	23	83	83											INV00110
783	Hochwasserschutz Mehltoibelbach (bei Althörnlist. 20/22)	50	x	2025	182		182	7	15	130	30							175	INV00079/INV00xxx
784	Hochwasserschutz Unwetter 2016-2019	50			56	59	-3	-3											INV00016
785	Nideltoibelbach, Bahnlinie bis Töss, Hochwasserschutz (Proj.)	50			25		25		25									25	INV00xxx
786	Sanierung Aufbahnhalle Friedhof	33	x	2023	379	6	373	373											INV00028
787	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%	33			-27		-27				-27							-27	
	Übriges				1'029	88	941	551	69	215	106							390	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				8'824	3'887	4'937	2'756	209	851	913	800	-216	-376				2'557	
8	VOLKSWIRTSCHAFT																		
901	Rest. und Gemeindesaal Blume, Heizungsersatz (40% VV/60% FV)				36		36		36									36	INV00154, führt zu WB von Fr. 36k
902	Reduktion infolge Umsetzungswahrscheinlichkeit 80%																		
9	FINANZEN UND STEUERN				36		36		36									36	
TOTAL					26'706	4'789	21'917	3'477	1'238	2'497	1'969	6'664	6'408	-336				18'776	

NETTOINVESTITIONEN NACH HAUSHALT [in CHF '000]

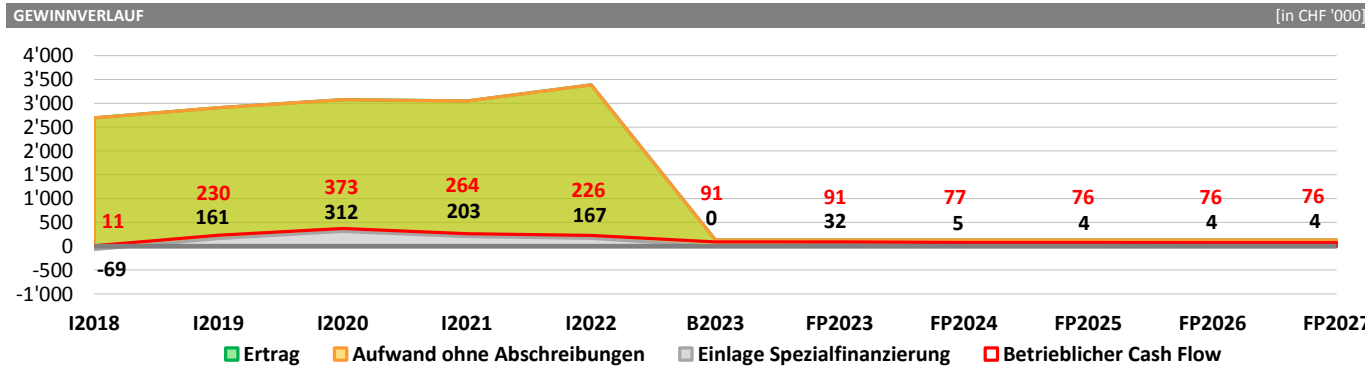


NETTOINVESTITIONEN NACH FUNKTIONEN [in CHF '000]

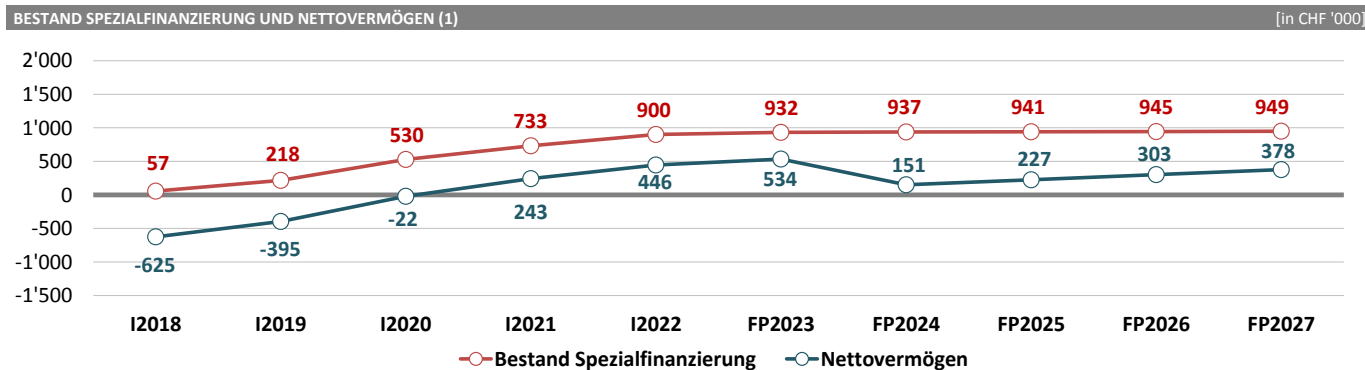


ALTERS- UND PFLEGEHEIM HAUS GEEREN

ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]	
Konto Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300 Planmässige Abschreibungen VV	80	69	61	61	58	91	60	71	72	72	72	Kapitel J Abschreibungen
3999 Übriger Aufwand	2'684	2'679	2'703	2'783	3'161	41	41	52	53	54	55	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand	2'764	2'748	2'764	2'844	3'220	132	100	124	125	126	127	
4220 Grundtaxe	1'337	1'421	1'381	1'389	1'329							Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
4999 Übriger Ertrag	1'358	1'488	1'695	1'659	2'058	132	132	129	129	130	131	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag	2'695	2'909	3'076	3'048	3'387	132	132	129	129	130	131	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG	-69	161	312	203	167		32	5	4	4	4	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)	11	230	373	264	226	91	91	77	76	76	76	



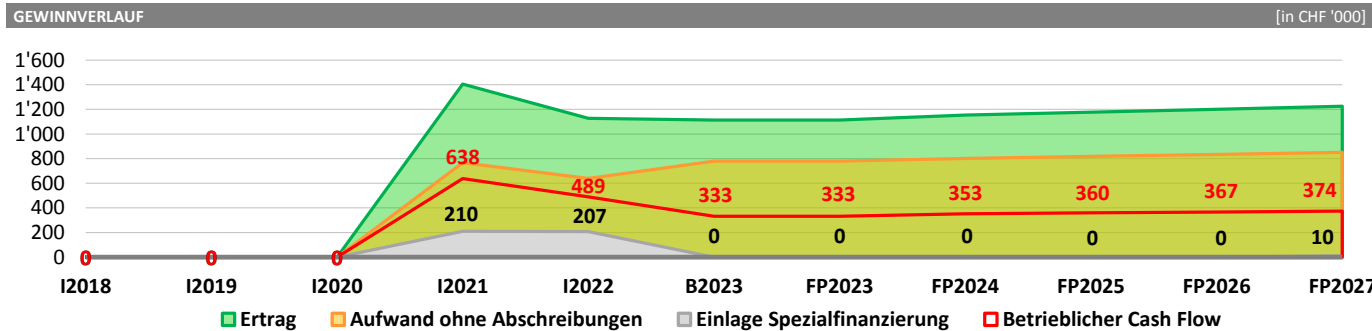
(1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen (Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)



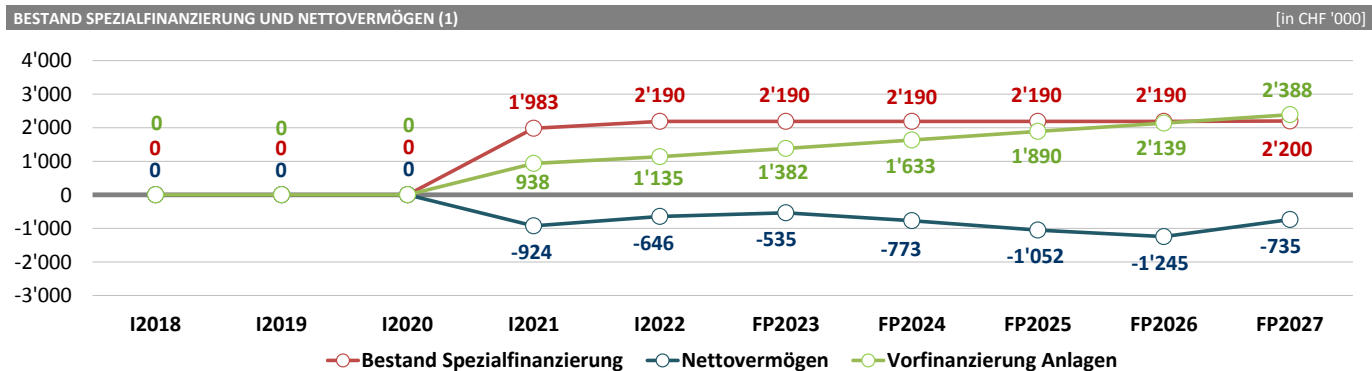
(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

WASSERWERK

ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]	
Konto Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300 Planmässige Abschreibungen VV				70	86	86	85	102	102	118	114	Kapitel J Abschreibungen
3893 Einlagen in Vorfinanzierungen Anlagen (2)				358	197	247	247	251	257	249	250	
3999 Übriger Aufwand				1'125	836	780	780	802	818	834	851	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand				1'195	921	1'113	1'113	1'154	1'178	1'201	1'215	
4240 Erlös Frischwasser				437	493	429	429	464	473	483	492	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
4240 Erlös Grundgebühren allgemein				773	473	492	492	475	485	494	504	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
4999 Übriger Ertrag				195	162	191	191	215	220	224	229	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag				1'406	1'128	1'113	1'113	1'154	1'178	1'201	1'225	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG				210	207						10	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)				638	489	333	333	353	360	367	374	



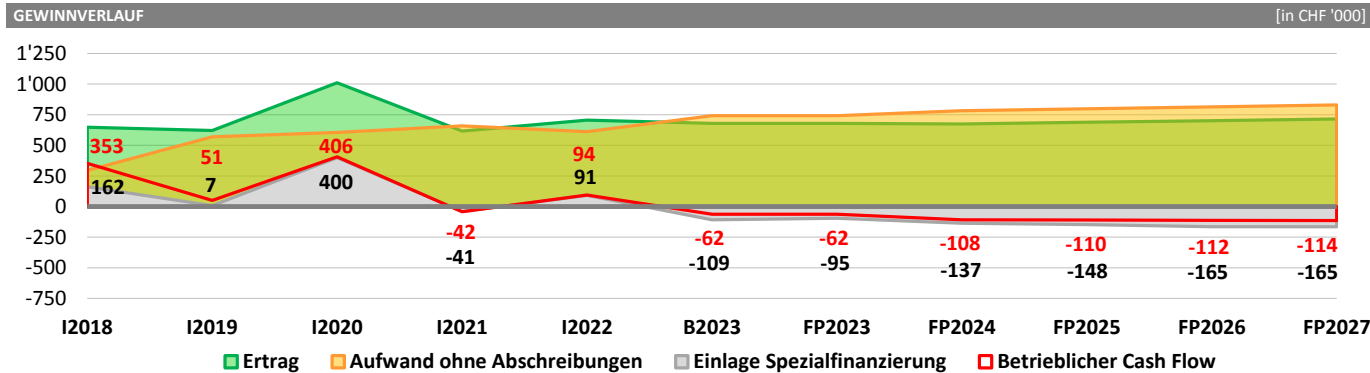
- (1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen (Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)
- (2) Die jährlichen Einlagen werden für Einlagen in Vorfinanzierungen von Anlagen verwendet.



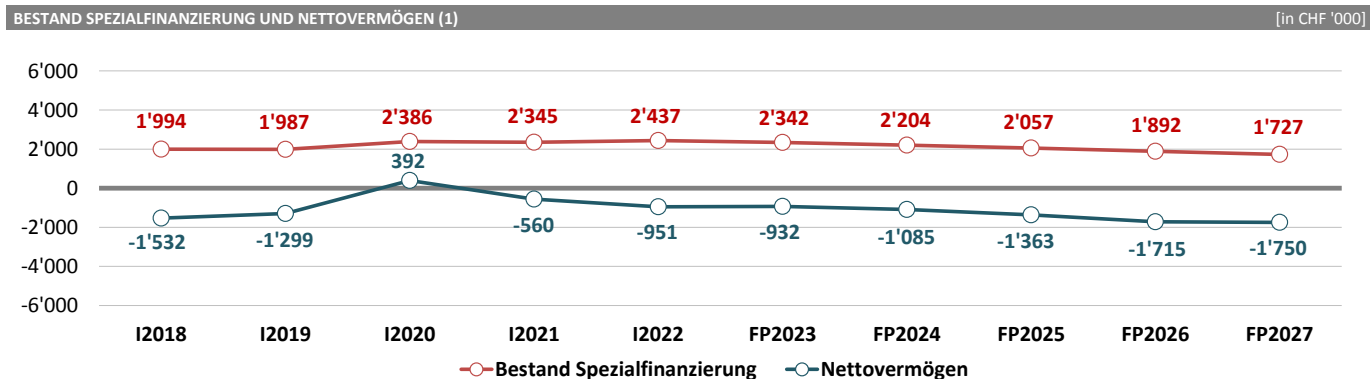
- (1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

ABWASSERBESEITIGUNG

ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]	
Konto Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300 Planmässige Abschreibungen VV	191	44	7	-1	3	47	33	29	38	53	51	Kapitel J Abschreibungen
3999 Übriger Aufwand	295	570	605	659	611	742	742	782	798	814	830	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand	486	613	612	658	614	789	775	812	835	867	881	
4240 Benützungsgebühren	629	586	676	595	659	660	660	660	673	687	700	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
4999 Übriger Ertrag	18	34	335 (2)	21	47	20	20	14	15	15	15	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag	647	620	1'011	617	706	680	680	674	688	702	716	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG	162	7	400	-41	91	-109	-95	-137	-148	-165	-165	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)	353	51	406	-42	94	-62	-62	-108	-110	-112	-114	



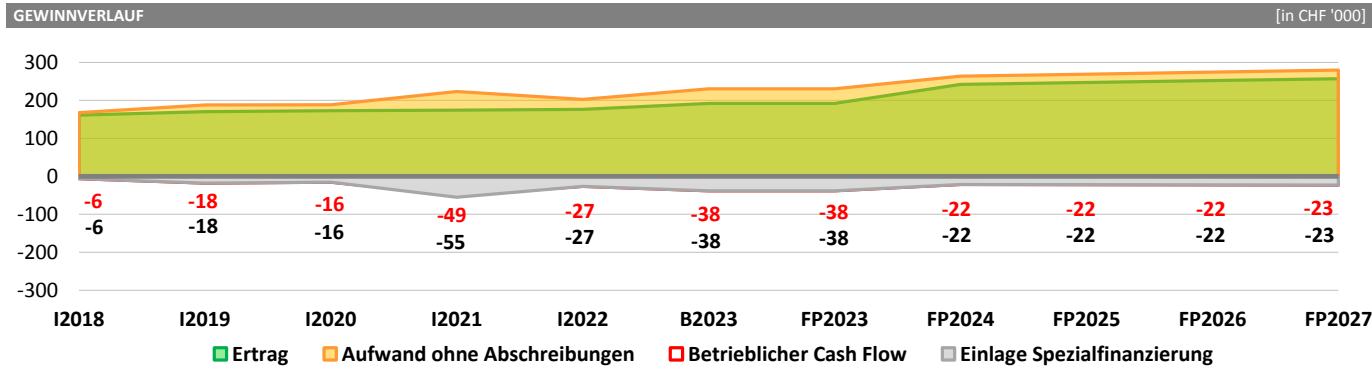
- (1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen (Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)
- (2) Gewinn aus der Einbringung der Anlagen in die Regionale Abwasserentsorgung Tösstal von CHF 316 T
Einbringung Anlagen für CHF 3'557, Beteiligung für CHF 1'500, Restwert Anlagen per Ende 2020 CHF 3'239, Geldzufluss CHF 2'057



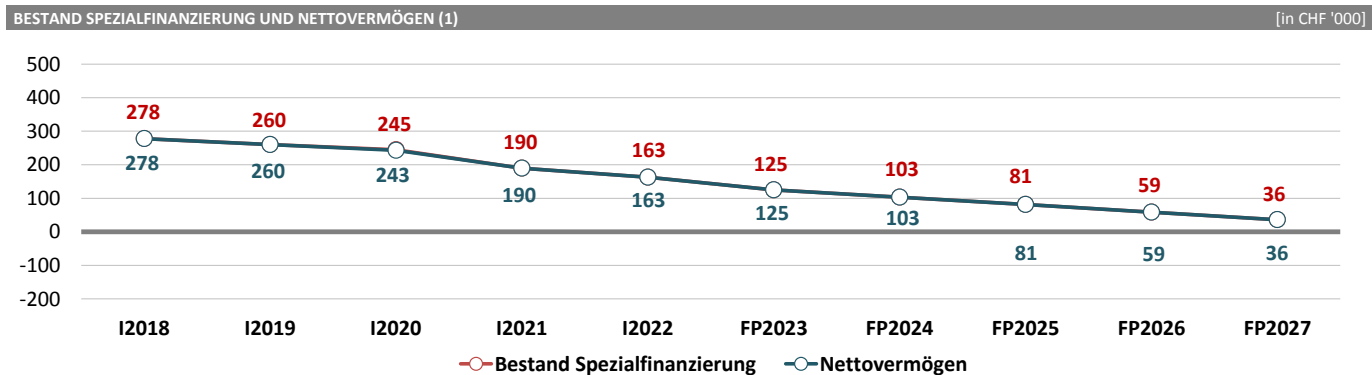
- (1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

ABFALLWIRTSCHAFT

ERFOLGSRECHNUNG											[in CHF '000]	
Konto Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung
3300 Planmässige Abschreibungen VV				6								Kapitel J Abschreibungen
3999 Übriger Aufwand	168	188	189	223	203	230	230	264	269	274	280	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand	168	188	189	229	203	230	230	264	269	274	280	
4240 Kehrichtabfuhrgebühren	153	162	164	167	165	182	182	232	237	241	246	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
4999 Übriger Ertrag	8	8	9	7	11	10	10	10	10	11	11	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag	161	170	173	174	176	192	192	242	247	252	257	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG	-6	-18	-16	-55	-27	-38	-38	-22	-22	-22	-23	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)	-6	-18	-16	-49	-27	-38	-38	-22	-22	-22	-23	



- (1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen (Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)
- (2) Einführung Grüngutgebühr per 01.01.2024, Erhöhung der Kehricht-Grundgebühren um ca. 4% und der Sackgebühren um ca. 15%



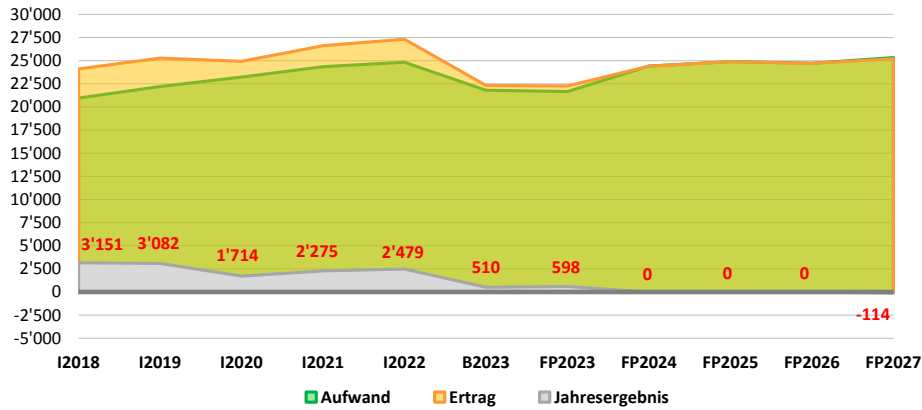
(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

ERFOLGSRECHNUNG

[in CHF '000]

Beschreibung	FP2024			FP2025			FP2026			FP2027			Bemerkungen / Berechnung	Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis			
Allgemeine Dienste	2'667	613	-2'054	2'720	625	-2'095	2'775	638	-2'137	2'830	650	-2'180	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	348		-348	355		-355	362		-362	369		-369	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
0 Allgemeine Verwaltung	3'015	613	-2'402	3'075	625	-2'450	3'137	638	-2'499	3'200	650	-2'549			
Allgemeines Rechtswesen	418	62	-356	426	63	-363	434	64	-370	443	66	-377	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Feuerwehr	245	19	-226	250	19	-231	255	19	-235	260	20	-240	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	164	34	-130	167	34	-133	170	35	-135	174	36	-138	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	826	114	-712	843	117	-726	859	119	-741	877	121	-755			
Eingangsstufe	674	17	-657	687	17	-670	701	18	-683	715	18	-697	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Primarstufe	2'656	21	-2'635	2'709	21	-2'688	2'763	21	-2'742	2'818	22	-2'797	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Sekundarstufe	1'585	14	-1'571	1'617	14	-1'603	1'649	15	-1'635	1'682	15	-1'667	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Schulliegenschaften	1'468	110	-1'357 (5)	1'497	113	-1'384 (5)	1'277	115	-1'162	1'303	117	-1'185	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Vorfinanzierung Schulraumplanung	662		-662 (6)	640		-640 (6)	205		-205 (6)				Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	-100.0%	-100.0%
Obligatorische Schule, Übriges	815	0	-815	831	0	-831	848	0	-848	865	0	-865	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Sonderschulen	770	5	-765	785	5	-780	801	5	-796	817	5	-812	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	149	2	-147	152	2	-150	155	2	-153	158	2	-156	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
2 Bildung	8'778	169	-8'609	8'919	173	-8'746	8'999	176	-8'823	8'358	180	-8'179			
Übriges	501	73	-428	511	74	-437	521	75	-446	532	77	-455	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
3 Kultur, Sport und Freizeit	501	73	-428	511	74	-437	521	75	-446	532	77	-455			
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren	129	129		129	129		130	130		131	131		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeh.	285		-285	291		-291	297		-297	303		-303	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	294	0	-294	300	0	-300	306	0	-306	312	0	-312	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
4 Gesundheit	708	129	-579	720	129	-591	733	130	-602	745	131	-614			
Invaldität	969	669	-300	988	682	-306	1'008	696	-312	1'028	710	-319	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Alter und Hinterlassene	610	400	-210	622	408	-214	634	416	-219	647	424	-223	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Sozialhilfe und Asylwesen	1'286	530	-756	1'312	540	-771	1'338	551	-787	1'365	562	-802	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	1'063	209	-854	1'084	213	-871	1'106	217	-889	1'128	222	-907	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
5 Soziale Sicherheit	3'928	1'807	-2'121	4'007	1'843	-2'163	4'087	1'880	-2'207	4'168	1'918	-2'251			
Strassenverkehr	1'019	592	-427	1'040	604	-436	1'061	616	-444	1'082	629	-453	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Öffentlicher Verkehr	223	0	-223	228	0	-228	232	0	-232	237	0	-237	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'243	592	-651	1'268	604	-664	1'293	616	-677	1'319	629	-690			
Wasserwerk	1'154	1'154		1'178	1'178		1'201	1'201		1'225	1'225		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Abwasserbeseitigung	812	812		835	835		867	867		881	881		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Abfallwirtschaft	264	264		269	269		274	274		280	280		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Übriges	432	17	-415	441	17	-424	449	17	-432	458	18	-441	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'662	2'246	-415	2'723	2'299	-424	2'791	2'359	-432	2'844	2'403	-441			
Forstwirtschaft	1'168	1'068	-100	1'192	1'090	-102	1'215	1'111	-104	1'240	1'134	-106	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Banken und Versicherungen		235	235		239	239		244	244		249	249	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	176	54	-122	179	55	-124	183	56	-127	186	57	-129	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
8 Volkswirtschaft	1'344	1'357	13	1'371	1'384	13	1'398	1'412	13	1'426	1'440	14			
Steuern	37	7'236	7'199	37	7'097	7'060	37	6'652	6'616	37	6'708	6'671	Steuerplanung		
Finanzausgleich laufendes Jahr		9'703	9'703		10'221	10'221		10'286	10'286		10'633	10'633	Finanzausgleich		
Finanzausgleich		9'703	9'703		10'221	10'221		10'286	10'286		10'633	10'633			
Zinsen	71	129	58	56	81	25	56	75	20	74	48	-26	Kalkulatorischer Zinssatz		0.5%
Liegenschaften des Finanzvermögens	176	30	-146	176	30	-146	176	30	-146	176	30	-146	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung		
Abschreibungen	1'111	203	-908	1'183	212	-971	1'203	243	-960	1'561	237	-1'325	Abschreibungstabelle		
Übriges	14	12	-2	14	12	-2	14	12	-2	14	12	-2	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung		-100.0%
9 Finanzen und Steuern	1'408	17'313	15'905	1'464	17'652	16'188	1'484	17'298	15'814	1'861	17'668	15'806			
JAHRESERGEBNIS	24'413	24'413	0	24'900	24'900	0	24'703	24'703	0	25'330	25'216	-114			

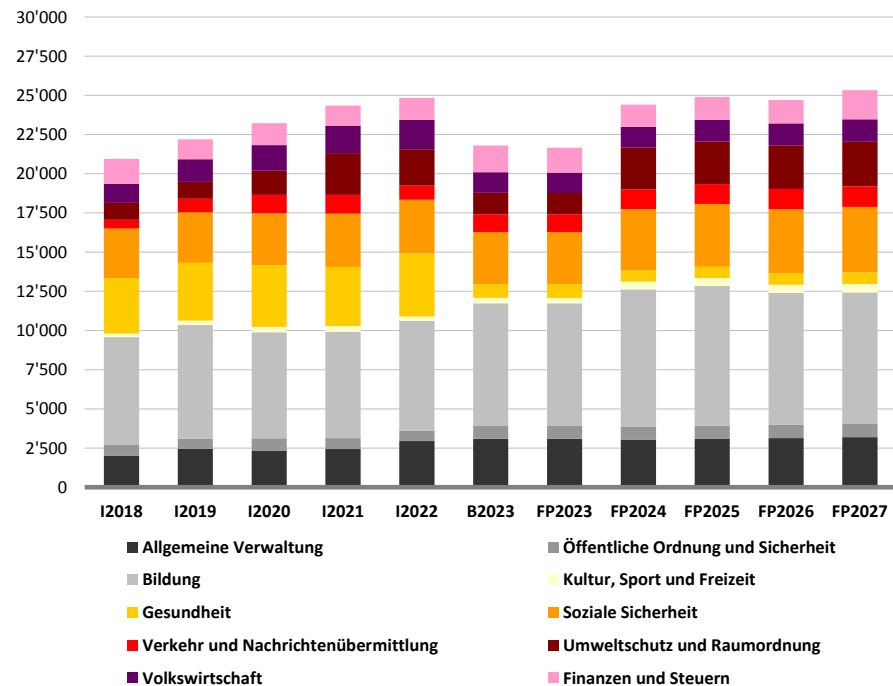
GEWINNVERLAUF [in CHF '000]



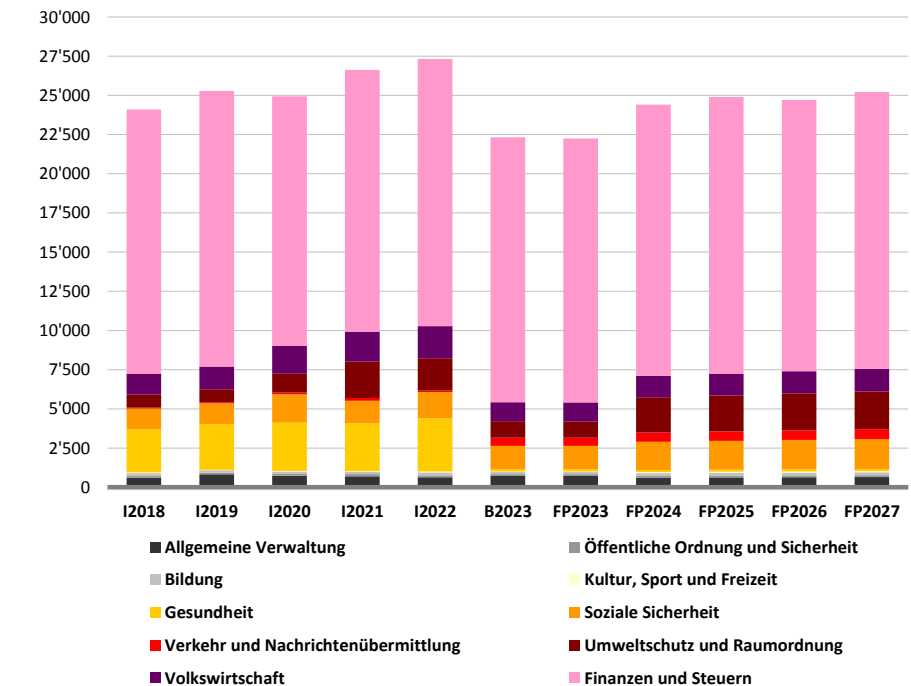
FUSSNOTEN

- (1) Marktwertanpassungen Gebäude FV CHF +879 T
- (2) Gewinn aus der Einbringung der Anlagen in die Regionale Abwasserentsorgung Tösstal von CHF 316 T
- (3) Staatsbeitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen ab 2023, CHF 403.9 T in 2023
- (4) Projekt Reorganisation Verwaltung in 2022 und 2023
- (5) Projektwettbewerb Schulraumplanung je 250'000 in 2024 und 2025
- (6) Einlagen Vorfinanzierung Schulraumplanung von CHF 662 T in 2024, CHF 640 in 2025 und CHF 205 T in 2026

AUFWANDSVERLAUF [in CHF '000]



ERTRAGSVERLAUF



Gemeinde Fischenthal

(F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



STEUERFUSS												[in %]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse (ohne ZH)	100.1%	99.6%	99.7%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	Stat. Amt Kt. ZH / ab 2010 neu gewogen mit Steuerkraft	
Steuerfuss Politische Gemeinde in %	124.0%	124.0%	124.0%	124.0%	124.0%	124.0%	124.0%	124.0%	124.0%	124.0%	124.0%		
WACHSTUMSRATE STEUERFUSS KANTON	k. A.	-0.6%	0.1%	0.4%	0.0%	0.1%	0.1%						
WACHSTUMSRATE STEUERFUSS GEMEINDE	k. A.												

STEUERKRAFT GEMEINDE												[in CHF pro Einwohner]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Steuerertrag laufendes Jahr	3'479	3'629	3'598	3'868	3'957	3'966	3'966	4'187	4'265	4'303	4'342	Alle Zahlen auf 100% gerechnet!	
Solländerungen frühere Jahre	523	451	318	483	386	368	368	384	391	395	398	Steuerfuss = Mittelwert letzte 3 Jahre	
Quellensteuern	143	106	71	152	165	121	121	129	131	133	134		
Aktive Ausscheidungen (+)	142	102	61	177	111	115	115	116	118	119	120	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Passive Ausscheidungen (-)	-31	-45	-51	-73	-95	-60	-60	-70	-71	-72	-73	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Steuerausscheidungen	111	57	10	104	16	56	56	46	47	47	48		
Nachsteuern	6	5	6	5	17	5	5	9	9	9	9	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Tatsächliche Forderungsverluste (-)	-21	-16	-31	-13	-25	-19	-19	-23	-23	-23	-23	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Anrechnung ausländischer Quellensteuern (-)	-3	-4	-2	-2	0	-2	-2	-1	-1	-1	-1	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Abzüge (-)	18	12	-32	-14	-25	-21	-21	-23	-23	-23	-23		
Korrekturzeile	-35	-25	1	-1	-1								
ABSOLUTE STEUERKRAFT IN CHF '000	4'246	4'236	3'973	4'598	4'515	4'495	4'495	4'731	4'819	4'863	4'907		
Anzahl Einwohner	2'496	2'505	2'494	2'583	2'598	2'648	2'648	2'698	2'748	2'773	2'798		
STEUERKRAFT PRO EINWOHNER IN CHF	1'701	1'691	1'593	1'780	1'738	1'698	1'698	1'754	1'754	1'754	1'754		
KANTONSMITTEL STEUERKRAFT PRO EW IN CHF	3'721	3'843	3'770	3'941	4'014	4'100	4'080	4'100	4'150	4'200	4'200		

Gemeinde Fischenthal

(F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



GEMEINDESTEUERN - AUFWAND												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Tatsächliche Forderungsverluste	26	20	38	16	31	23	23	28	28	28	28	Manuelle Eingabe	
Übrige Steuern	25	2	9	9	40	9	9	9	9	9	9		
AUFWAND GEMEINDESTEUERN	51	22	47	25	71	32	32	37	37	37	37		

GEMEINDESTEUERN - ERTRAG												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Einfache Staatssteuer	3'479	3'629	3'598	3'868	3'957	3'966	3'966	4'187	4'265	4'303	4'342	Steuern Rechnungsjahr / Steuerfuss	
Zu-/Abnahme Steuern Rechnungsjahr pro EW	k. A.	3.9%	-0.4%	3.8%	1.7%	-1.7%	-1.7%	3.6%				Achtung: Steuerfussentwicklung!	
Steuern Rechnungsjahr pro Einwohner in CHF	1'728	1'796	1'789	1'857	1'889	1'857	1'857	1'924	1'924	1'924	1'924		
Anzahl Einwohner	2'496	2'505	2'494	2'583	2'598	2'648	2'648	2'698	2'748	2'773	2'798		
Steuern Rechnungsjahr	4'314	4'499	4'462	4'796	4'907	4'918	4'918	5'192	5'288	5'336	5'384		
Ordentliche Steuern früherer Jahre	683	567	395	599	479	456	456	476	485	489	494	Manuelle Eingabe	
Quellensteuern	177	132	88	189	205	150	150	160	163	164	166	Manuelle Eingabe	
Aktive Steuerauscheidungen	176	127	76	220	137	143	143	144	146	148	149	Manuelle Eingabe	
Passive Steuerauscheidungen	-39	-56	-63	-90	-118	-74	-74	-87	-89	-89	-90	Manuelle Eingabe	
Anrechnung ausländischer Quellensteuern	-3	-5	-2	-2	0	-3	-3	-1	-1	-1	-1	Manuelle Eingabe	
Nach- und Strafsteuern	8	6	8	6	21	7	7	11	11	11	11	Manuelle Eingabe	
Grundstückgewinnsteuern	575	1'096	1'563	1'189	1'559	1'250	1'250	1'250	1'000	500	500	Manuelle Eingabe	
Übrige Steuern	219	91	89	86	93	94	94	92	93	94	95	Manuelle Eingabe	
ERTRAG GEMEINDESTEUERN	6'110	6'456	6'615	6'993	7'283	6'941	6'941	7'236	7'097	6'652	6'708		

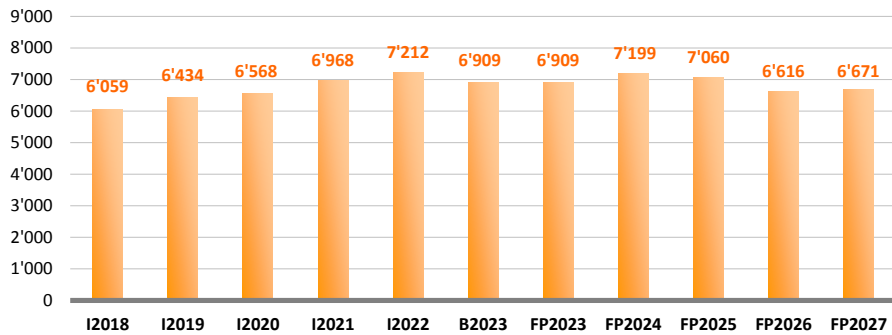
Gemeinde Fischenthal (F) STEUERPLANUNG

in CHF '000

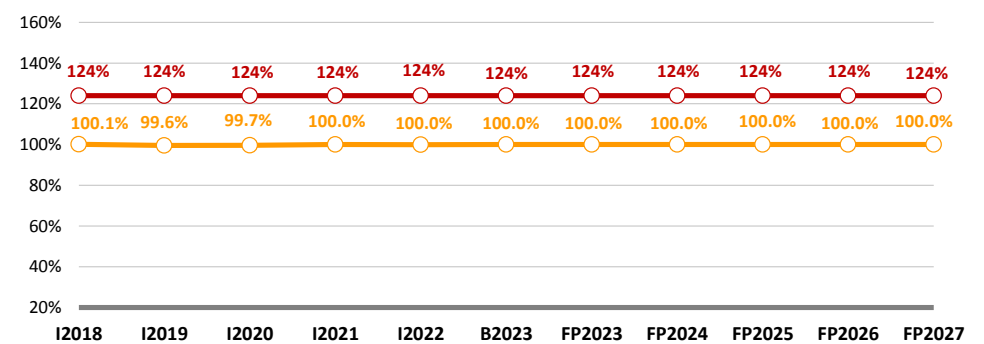


GEMEINDESTEUERN - NETTORGEBNIS												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	B2023	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Aufwand Gemeindesteuern	51	22	47	25	71	32	32	37	37	37	37		
Ertrag Gemeindesteuern	6'110	6'456	6'615	6'993	7'283	6'941	6'941	7'236	7'097	6'652	6'708		
NETTOERGEBNIS GEMEINDESTEUERN	6'059	6'434	6'568	6'968	7'212	6'909	6'909	7'199	7'060	6'616	6'671		

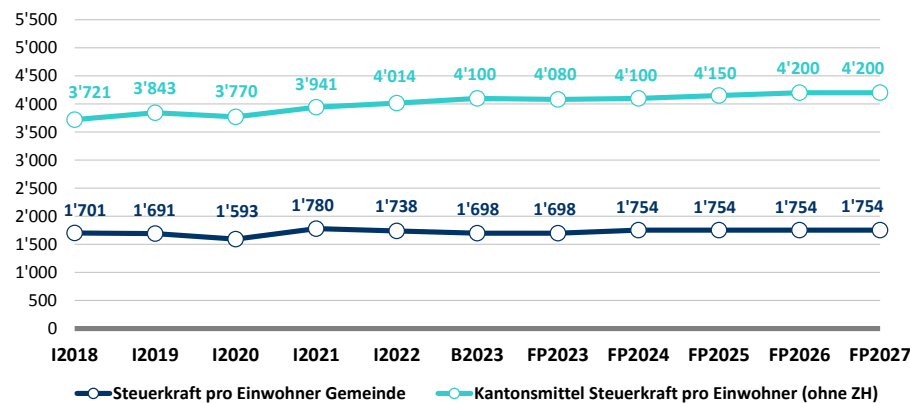
GEMEINDESTEUERN (NETTO) [in CHF '000]



STEUERFUSS [in CHF %]



STEUERKRAFT [in CHF pro Einwohner]



● Politische Gemeinde
 ○ Ø Steuerfuss Kt. ZH ohne Stadt ZH

Gemeinde Fischenthal
(G) FINANZAUSGLEICH

in CHF '000



A1 RESSOURCENZUSCHUSS									
Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen	I2021	I2022
Relative Steuerkraft der politischen Gemeinde Jahr -2	CHF / Jahr	1'780	1'738	1'698	1'754	1'754			
Kantonsmittel der relativen Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) Jahr -2	CHF / Jahr	3'941	4'014	4'080	4'100	4'150	www.gaz.zh.ch		
Ausgleichsgrenze 95%	CHF / Jahr	3'744	3'813	3'876	3'895	3'943			
Einfacher relativer Zuschuss Jahr +/-	CHF / Jahr	1'964	2'075	2'178	2'141	2'189			
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr-2	Anzahl	2'583	2'598	2'648	2'698	2'748	Übernahme aus "Steuern" Jahr -2		
Einfacher absoluter Zuschuss Jahr +/-	CHF '000	5'073	5'392	5'768	5'778	6'015			
Gesamtsteuerfuss der politischen Gemeinde Jahr-2	%	124.0%	124.0%	124.0%	124.0%	124.0%			
RESSOURCENZUSCHUSS AN DIE POLITISCHE GEMEINDE JAHR +/-	CHF '000	6'290	6'686	7'153	7'164	7'458			

A2 RESSOURCENABSCHÖPFUNG									
Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen	I2021	I2022
Relative Steuerkraft der politischen Gemeinde Jahr -2	CHF / Jahr	1'780	1'738	1'698	1'754	1'754			
Kantonsmittel der relativen Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) Jahr -2	CHF / Jahr	3'941	4'014	4'080	4'100	4'150			
Abschöpfungsgrenze 110%	CHF / Jahr	4'335	4'415	4'488	4'510	4'565			
Überhang über Abschöpfungsgrenze Jahr -2	CHF / Jahr								
Einfache relative Abschöpfung 70% Jahr +/-	CHF / Jahr								
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	2'583	2'598	2'648	2'698	2'748			
Einfache absolute Abschöpfung Jahr +/-	CHF '000								
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse Jahr -2	%	100.03%	99.98%	100.03%	100.03%	100.03%	Übernahme aus "Steuern" Jahr -2		
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse zwei Jahre vor Inkraftsetzen des Gesetzes	%	100.87%	100.87%	100.87%	100.87%	100.87%	Jahr 2010		
Steuerfussindex	%	99.2%	99.1%	99.2%	99.2%	99.2%			
RESSOURCENABSCHÖPFUNG BEI DER POLITISCHEN GEMEINDE JAHR +/-	CHF '000								

Gemeinde Fischenthal
(G) FINANZAUSGLEICH

in CHF '000



B DEMOGRAFISCHER SONDERLASTENAUSGLEICH							
Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Anzahl Einwohner unter 20 Jahren per 31.12. Jahr -2	Anzahl	596	578	589	600	611	Annahme: konstanter Anteil wie erstes Planjahr
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	2'583	2'598	2'648	2'698	2'748	
Anteil Einwohner unter 20 Jahren per 31.12. Jahr -2	%	23.07%	22.25%	22.25%	22.25%	22.25%	
Anzahl Einwohner unter 20 Jahren des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	234'848	235'948	238'108	240'288	242'487	Annahme: konstanter Anteil wie erstes Planjahr
Anzahl Einwohner des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	1'140'141	1'150'578	1'161'111	1'171'739	1'182'466	Wachstumsrate = Zuwachs Vorjahr
Anteil Einwohner unter 20 Jahren des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	20.60%	20.51%	20.51%	20.51%	20.51%	
Anspruchsgrenze 110%	%	22.66%	22.56%	22.56%	22.56%	22.56%	
Überhang über Anspruchsgrenze Jahr -2	%	0.42%					
Teuerungsindexierte Personenpauschale	CHF	11'954	12'299	12'299	12'299	12'299	
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr-2	Anzahl	2'583	2'598	2'648	2'698	2'748	
Anzahl ausgleichsberechtigte Personen	Anzahl	10.74					
Voller Beitrag für den demografischen Solderlastenausgleich Jahr +/- 0	CHF '000	128.44					
Kürzung des demografischen Sonderlastenausgleichs Jahr +/-0:							
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.03%	99.98%	100.03%	100.03%	100.03%	
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	124.00%	124.00%	124.00%	124.00%	124.00%	
Anteil der Kürzung Jahr +/-0	%	10.98%	10.86%	10.98%	10.98%	10.98%	
Kürzungsbetrag Jahr +/-0	CHF '000	14.10					
GEKÜRZTER BEITRAG FÜR DEMOGRAFISCHEN SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000	114					

C GEOGRAFISCH-TOPOGRAFISCHER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	2'583	2'598	2'648	2'698	2'748	
Produktivfläche der pol. Gemeinde Jahr -2	ha	2'969	2'971	2'971	2'971	2'971	Gem. Arealstat.: Gesamtfläche - Gewässer - übr. Unprod. Fläche)
Bevölkerungsdichte am 31.12. Jahr -2	Anzahl pro km2	87	87.4	89	91	92	Anspruch wenn < 150 EW / km2
Anteil des Gebietes mit einer Hangneigung über 35%	%	63.92%	63.92%	63.92%	63.92%	63.92%	Anspruch wenn >15%
Voller Beitrag pro EinwohnerIn ohne Teuerungsindexierung Jahr +/-0	CHF	1'272	1'271	1'270	1'268	1'266	Anspruch wenn eines von beiden Kriterien erfüllt ist
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	2'583	2'598	2'648	2'698	2'748	
Voller Beitrag ohne Teuerungsindexierung Jahr +/-0	CHF '000	3'285	3'303	3'362	3'421	3'480	
Stand des Landesindex der Konsumentenpreise Jahr-2	Punkte	103.80	106.80	106.80	106.80	106.80	www.bfs.admin.ch, Basis 2005 = 100%
Stand des LdK am Ende des zweiten Jahres vor Inkraftsetzen des Gesetzes	Punkte	104.20	104.20	104.20	104.20	104.20	Jahr 2010
Teuerungsindex	Punkte	1.00	1.02	1.02	1.02	1.02	
Voller Beitrag für den geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich im Jahr +/-0	CHF '000	3'272	3'385	3'446	3'506	3'567	
Kürzung des geografisch-topografischen Sonderlastenausgleichs Jahr +/-0:							
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.03%	99.98%	100.03%	100.03%	100.03%	
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	124.00%	124.00%	124.00%	124.00%	124.00%	
Anteil der Kürzung Jahr +/-0	%	10.98%	10.86%	10.98%	10.98%	10.98%	
Kürzungsbetrag Jahr +/-0	CHF '000	359.21	367.79	378.26	384.89	391.50	
GEKÜRZTER BEITRAG FÜR DEMOGRAFISCHEN SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000	2'913	3'018	3'068	3'122	3'175	

D INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH

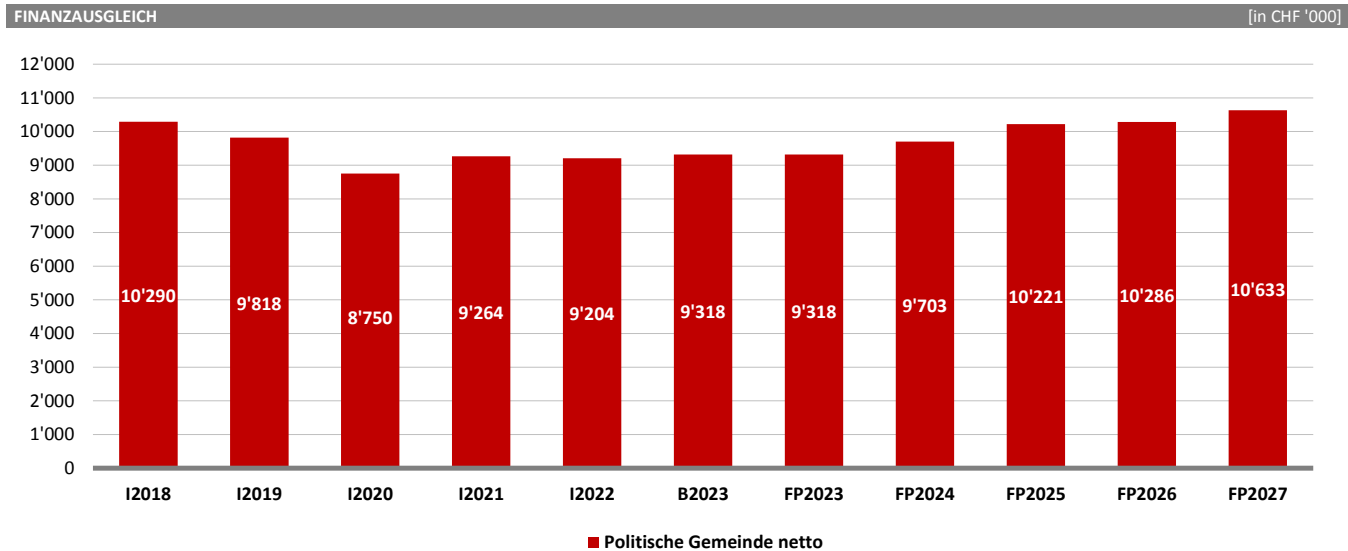
Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Gesamtsteuerfuss im Jahr +/- 0	%	124.00%	124.00%	124.00%	124.00%	124.00%	
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.03%	99.98%	100.03%	100.03%	100.03%	
Anspruchsgrenze ISLA 130%	%	130.04%	129.97%	130.04%	130.04%	130.04%	
Anspruchsberechtigung ISLA	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Individueller Sonderlastenausgleich Jahr +/- 0 (Manuell)	CHF '000						
INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

ZUSAMMENZUG ALLER FINANZAUSGLEICHS-INSTRUMENTE

Beschreibung	Einheit	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Bemerkungen
Aufwand	CHF '000						
Ertrag	CHF '000	9'318	9'703	10'221	10'286	10'633	
FINANZAUSGLEICH NETTO JAHR +/-0	CHF '000	9'318	9'703	10'221	10'286	10'633	

Gemeinde Fischenthal (G) FINANZAUSGLEICH

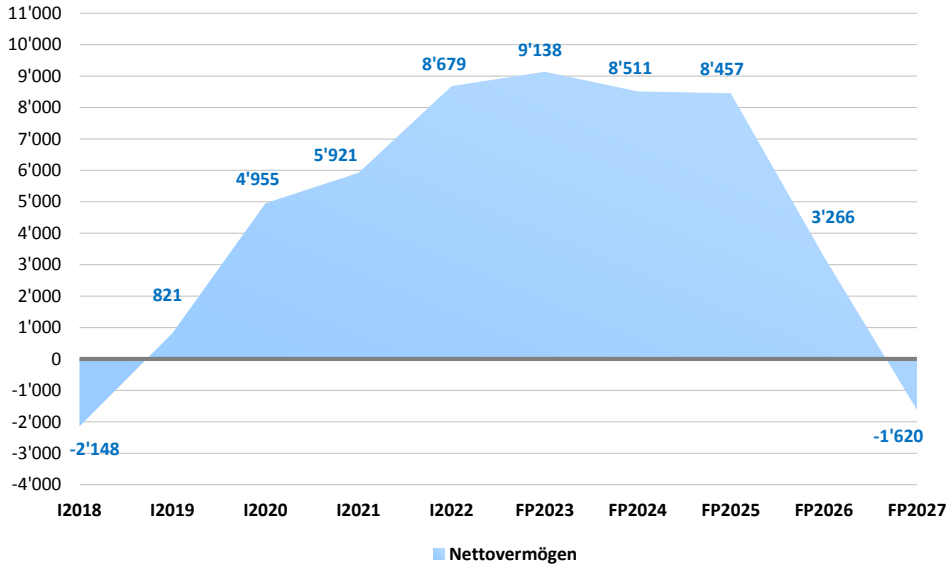
in CHF '000



Beschreibung	I2018		I2019		I2020		I2021		I2022		FP2023		FP2024		FP2025		FP2026		FP2027	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Flüssige Mittel	7'812		8'262		11'051		14'271	(1)	15'273		11'731		10'984		9'930		4'739		1'054	
Finanzanlagen FV	29		29		29		29		29		29		29		29		29		29	
Sachanlagen FV	2'169		3'061		3'054		2'974		2'702		2'702		2'702		2'702		2'702		2'702	
Übriges Finanzvermögen	3'636		5'893		7'266		3'745		4'275		4'275		4'275		4'275		4'275		4'275	
Finanzvermögen	13'646		17'245		21'400		21'018		22'278		18'737		17'990		16'936		11'745		8'059	
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren	682		613		552		491		455		398		787		715		643		571	
Wasserwerk							3'845		3'971		4'107		4'596		5'132		5'574		5'324	
Abwasserbeseitigung	3'526		3'286		1'994		2'905		3'388		3'274		3'289		3'420		3'607		3'476	
Abfallwirtschaft					1															
Spezialfinanzierungen	4'208		3'899		2'547		7'241		7'813		7'779		8'672		9'267		9'824		9'371	
Steuerhaushalt	8'310		8'868		8'496		8'140		7'924		8'244		8'737		8'928		13'832		19'132	
Verwaltungsvermögen	12'518		12'767		11'043		15'381		15'737		16'023		17'409		18'195		23'656		28'503	
Kurz- und langfristige Schulden		10'000		10'000		10'000		8'620		6'620		2'620		2'500		1'500		1'500		2'700
Übriges Fremdkapital		5'794		6'424		6'444		6'477		6'979		6'979		6'979		6'979		6'979		6'979
Fremdkapital		15'794		16'424		16'444		15'097		13'599		9'599		9'479		8'479		8'479		9'679
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren		57		218		530		733		900		932		937		941		945		949
Wasserwerk								1'983		2'190		2'190		2'190		2'190		2'190		2'200
Wasserwerk, Vorfinanzierung Anlagen								938		1'135		1'382		1'633		1'890		2'139		2'388
Abwasserbeseitigung		1'994		1'987		2'386		2'345		2'437		2'342		2'204		2'057		1'892		1'727
Abfallwirtschaft		278		260		245		190		163		125		103		81		59		36
Spezialfonds																				
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen		2'328		2'465		3'161		6'189		6'825		6'971		7'068		7'160		7'225		7'300
Vorfinanzierung Schulraumplanung													662 (2)		1'302 (2)		1'507 (2)		1'507	
Finanzpolitische Reserve																				
Kumulierte Vorjahresergebnisse		4'874		8'041		11'123		12'837		15'113		17'592		18'190		18'190		18'190		18'190
Jahresergebnis		3'151		3'082		1'714		2'275		2'479		598		0		0		0		-114
Übriges Eigenkapital		16																		
Eigenkapital		10'370		13'588		15'998		21'302		24'417		25'161		25'919		26'652		26'922		26'883
BILANZSUMME	26'164	26'164	30'012	30'012	32'443	32'443	36'399	36'399	38'015	38'015	34'759	34'759	35'398	35'398	35'131	35'131	35'401	35'401	36'562	36'562

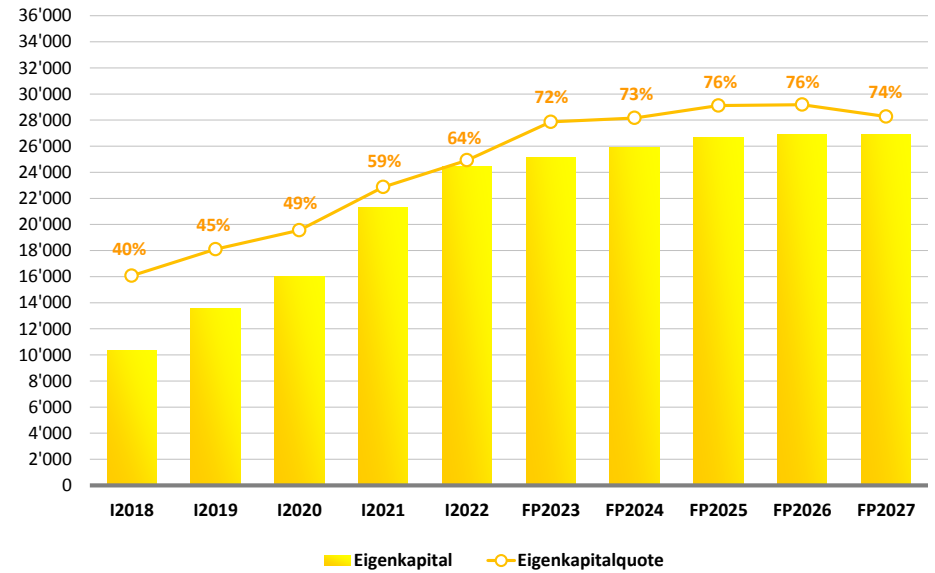
NETTOVERMÖGEN [in CHF '000]

Definition: Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital inkl. Verrechnungen



EIGENKAPITAL UND EIGENKAPITALQUOTE [in CHF '000]

Definition: Eigenkapitalquote = Eigenkapital / Total Passiven



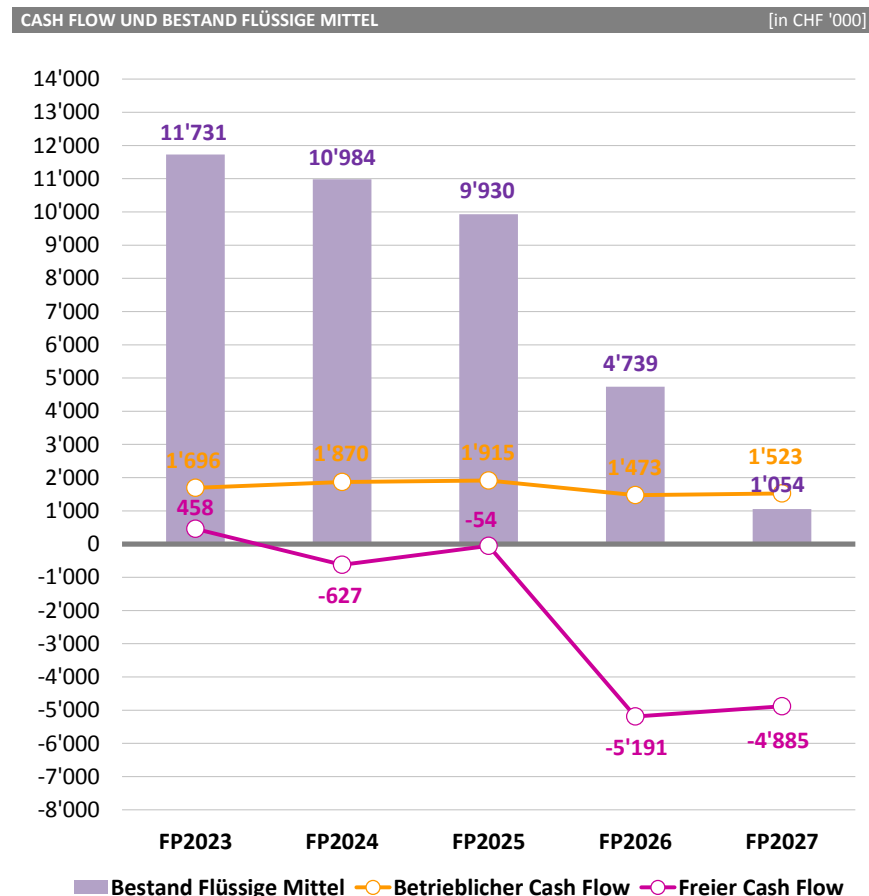
FUSSNOTEN

- (1) Zufluss aus Einbringung der Anlagen in die Regionale Abwasserentsorgung Tösstal von CHF 2'057 T
- (6) Einlagen Vorfinanzierung Schulraumplanung von CHF 662 T in 2024, CHF 640 in 2025 und CHF 205 T in 2026

(I) GELDFLUSSRECHNUNG

in CHF '000

GELDFLUSSRECHNUNG						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Σ FP2023 - FP2027
Jahresergebnis	598	0	0	0	-114	484
+ / - Abschreibungen Steuerhaushalt	775	908	971	960	1'325	4'939
+ / - Abschreibungen Spezialfinanzierungen	178	203	212	243	237	1'072
+ / - Übriges Finanzvermögen						
+ / - Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	146	97	92	65	76	476
+ / - Übriges Fremdkapital						
+ / - Vorfinanzierung Schulraumplanung		662	640	205		1'507
+ / - Finanzpolitische Reserve						
+ / - Übriges Eigenkapital						
Betrieblicher Cash Flow	1'696	1'870	1'915	1'473	1'523	8'477
+ / - Investitionen Steuerhaushalt	-1'095	-1'401	-1'162	-5'864	-6'624	-16'146
+ / - Investitionen Spezialfinanzierungen	-143	-1'096	-806	-800	216	-2'629
Investiver Cash Flow (1)	-1'238	-2'497	-1'969	-6'664	-6'408	-18'776
Freier Cash Flow (2)	458	-627	-54	-5'191	-4'885	-10'299
Selbstfinanzierungsgrad (3)	137%	75%	97%	22%	24%	45%
+ / - Finanzanlagen						
+ / - Kurz- und langfristige Schulden	-4'000	-120	-1'000		1'200	-3'920
Finanzieller Cash Flow	-4'000	-120	-1'000		1'200	-3'920
ZU- / ABNAHME FLÜSSIGE MITTEL	-3'542	-747	-1'054	-5'191	-3'685	-14'219
Anfangsbestand Flüssige Mittel	15'273	11'731	10'984	9'930	4'739	15'273
Endbestand Flüssige Mittel	11'731	10'984	9'930	4'739	1'054	1'054



(1) Nettoinvestitionen
 (2) Finanzierung I = Veränderung Nettovermögen
 (3) Betrieblicher Cash Flow in % des Investiven Cash Flows

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

ANFANGSBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen	2'702	2'702	2'702	2'702	2'702
Verwaltungsvermögen	7'924	8'244	8'737	8'928	13'832
Steuerhaushalt	10'625	10'946	11'438	11'630	16'534
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren	455	398	787	715	643
Wasserwerk	3'971	4'107	4'596	5'132	5'574
Abwasserbeseitigung	3'388	3'274	3'289	3'420	3'607
Abfallwirtschaft					
Spezialfinanzierungen	7'813	7'779	8'672	9'267	9'824
ANLAGEVERMÖGEN	18'439	18'725	20'110	20'897	26'358

ABSCHREIBUNGEN VORJAHRE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen					
Verwaltungsvermögen	681	647	612	551	515
Steuerhaushalt	681	647	612	551	515
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren	60	56	57	57	57
Wasserwerk	77	73	73	73	73
Abwasserbeseitigung	33	29	29	29	29
Abfallwirtschaft					
Spezialfinanzierungen	170	159	159	159	159
ANLAGEVERMÖGEN	851	806	771	710	675

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen		36			
Verwaltungsvermögen	1'095	1'365	1'162	5'864	6'624
Steuerhaushalt	1'095	1'401	1'162	5'864	6'624
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren	3	460			
Wasserwerk	221	591	638	560	-136
Abwasserbeseitigung	-81	45	168	240	-80
Abfallwirtschaft					
Spezialfinanzierungen	143	1'096	806	800	-216
ANLAGEVERMÖGEN	1'238	2'497	1'969	6'664	6'408

ABSCHREIBUNGEN PLANUNGSPERIODE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen		36			
Verwaltungsvermögen	94	225	359	409	809
Steuerhaushalt	94	261	359	409	809
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren		15	15	15	15
Wasserwerk	8	29	29	45	41
Abwasserbeseitigung	0	0	8	24	22
Abfallwirtschaft					
Spezialfinanzierungen	8	44	52	83	77
ANLAGEVERMÖGEN	102	306	411	492	887

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

ÜBRIGE VERÄNDERUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen					
Verwaltungsvermögen					
Steuerhaushalt					
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren					
Wasserwerk					
Abwasserbeseitigung					
Abfallwirtschaft					
Spezialfinanzierungen					
ANLAGEVERMÖGEN					

ABSCHREIBUNGEN KORREKTUREN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen					
Verwaltungsvermögen					
Steuerhaushalt					
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren					
Wasserwerk					
Abwasserbeseitigung					
Abfallwirtschaft					
Spezialfinanzierungen					
ANLAGEVERMÖGEN					

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen	2'702	2'738	2'702	2'702	2'702
Verwaltungsvermögen	9'019	9'609	9'899	14'792	20'456
Steuerhaushalt	11'720	12'347	12'601	17'494	23'158
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren	458	858	787	715	643
Wasserwerk	4'192	4'698	5'234	5'692	5'438
Abwasserbeseitigung	3'307	3'319	3'457	3'660	3'527
Abfallwirtschaft					
Spezialfinanzierungen	7'956	8'875	9'479	10'067	9'608
ANLAGEVERMÖGEN	19'677	21'222	22'079	27'561	32'766

ENDBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Sachanlagen Finanzvermögen	2'702	2'702	2'702	2'702	2'702
Verwaltungsvermögen	8'244	8'737	8'928	13'832	19'132
Steuerhaushalt	10'946	11'438	11'630	16'534	21'833
Alters- und Pflegeheim Haus Geeren	398	787	715	643	571
Wasserwerk	4'107	4'596	5'132	5'574	5'324
Abwasserbeseitigung	3'274	3'289	3'420	3'607	3'476
Abfallwirtschaft					
Spezialfinanzierungen	7'779	8'672	9'267	9'824	9'371
ANLAGEVERMÖGEN	18'725	20'110	20'897	26'358	31'205

(K) VOLKSWIRTSCHAFTS- UND GEMEINDEENTWICKLUNG

in CHF '000

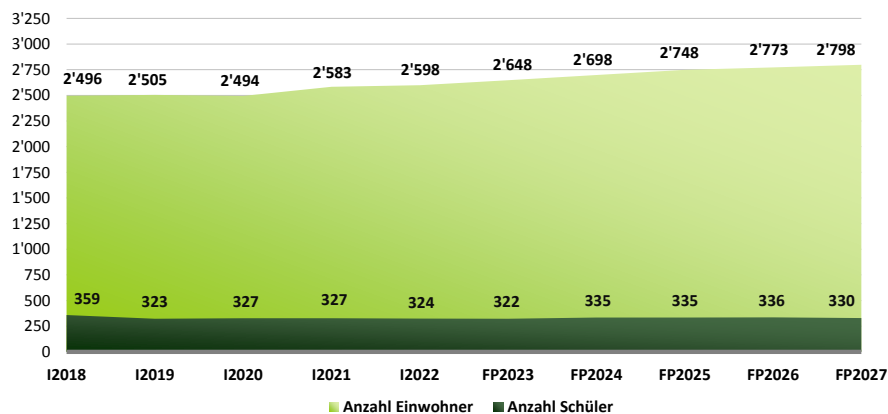


BEVÖLKERUNG												
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Ø FP2023 - FP2027	Bemerkungen
Anzahl Einwohner	2'496	2'505	2'494	2'583	2'598	2'648	2'698	2'748	2'773	2'798	2'733	
JÄHRLICHE WACHSTUMSRATE	-0.3%	0.4%	-0.4%	3.6%	0.6%	1.9%	1.9%	1.9%	0.9%	0.9%	1.4%	

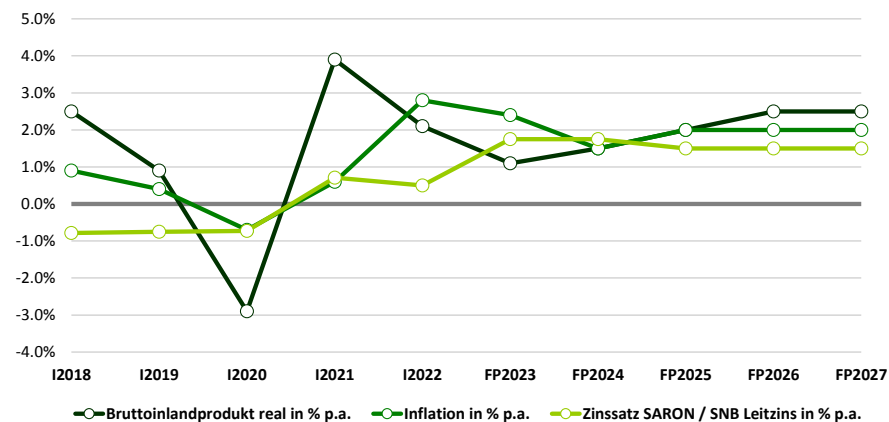
SCHÜLER												
Beschreibung	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027	Ø FP2023 - FP2027	Bemerkungen
Kindergarten	72	55	52	51	57	55	66	66	57	53	59	Total Beschulung in Fischenthal und Wald
Primarstufe	195	183	196	198	184	183	171	171	188	192	181	Total Beschulung in Fischenthal und Wald
Oberstufe	92	85	79	78	83	84	98	98	91	85	91	Total Beschulung in Fischenthal und Wald
Anzahl Schüler	359	323	327	327	324	322	335	335	336	330	332	
Kindergarten	k. A.	-23.6%	-5.5%	-1.9%	11.8%	-3.5%	20.0%		-13.6%	-7.0%	-0.9%	
Primarstufe	k. A.	-6.2%	7.1%	1.0%	-7.1%	-0.5%	-6.6%		9.9%	2.1%	1.2%	
Sekundarstufe	k. A.	-7.6%	-7.1%	-1.3%	6.4%	1.2%	16.7%		-7.1%	-6.6%	0.8%	
Jährliche Wachstumsrate	k. A.	-10.0%	1.2%	-10.0%	1.2%	0.9%	-3.6%	4.1%	-6.9%	-1.8%	0.6%	
JÄHRLICHE WACHSTUMSRATE	k. A.	-10.0%	1.2%	-10.0%	1.2%	0.9%	-3.6%	4.1%	-6.9%	-1.8%	0.6%	

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

GEMEINDEENTWICKLUNG [in Anzahl Einwohner]



MAKROÖKONOMIE [in % pro Jahr]

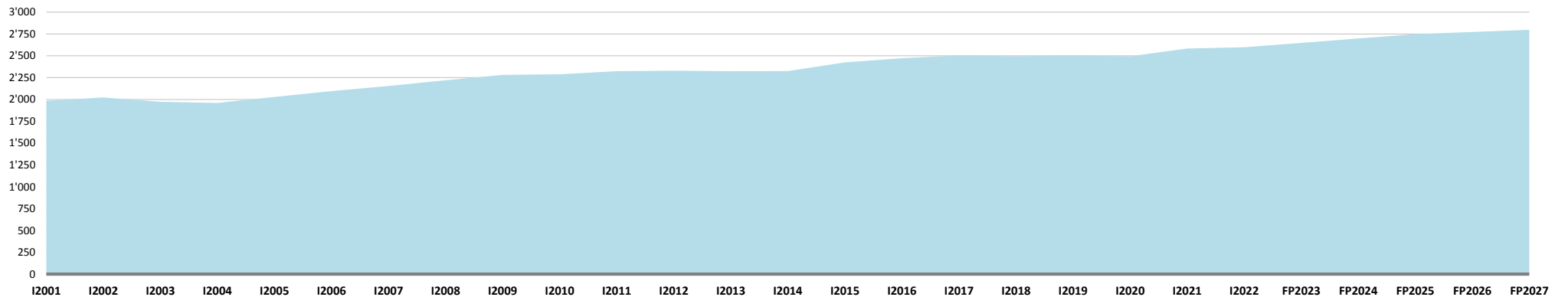


Gemeinde Fischenthal
(K) VOLKSWIRTSCHAFTS- UND GEMEINDEENTWICKLUNG

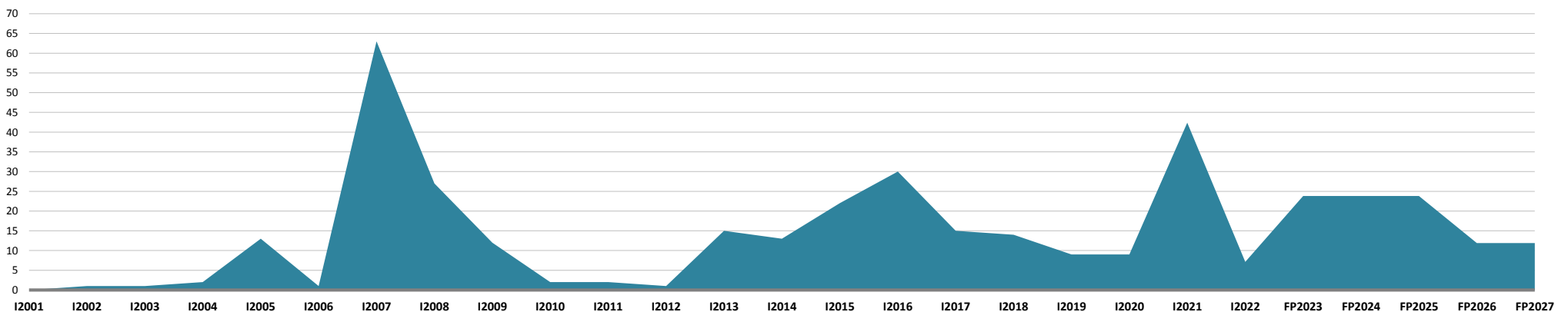
in CHF '000



BEVÖLKERUNG	VERGANGENE JAHRE																				PLANUNGSPERIODE							
	Beschreibung	I2001	I2002	I2003	I2004	I2005	I2006	I2007	I2008	I2009	I2010	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	I2017	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Jährlicher Zuwachs	k. A.	38	-49	-13	68	67	58	66	62	6	36	6	-7	2	100	48	31	-8	9	-11	89	15	50	50	50	25	25	40
Jährliche Wachstumsrate	k. A.	1.9%	-2.4%	-0.7%	3.5%	3.3%	2.8%	3.1%	2.8%	0.3%	1.6%	0.3%	-0.3%	0.1%	4.3%	2.0%	1.3%	-0.3%	0.4%	-0.4%	3.6%	0.6%	1.9%	1.9%	1.9%	0.9%	0.9%	1.4%
ANZAHL EINWOHNER PER ENDE JAHR	1'985	2'023	1'974	1'961	2'029	2'096	2'154	2'220	2'282	2'288	2'324	2'330	2'323	2'325	2'425	2'473	2'504	2'496	2'505	2'494	2'583	2'598	2'648	2'698	2'748	2'773	2'798	2'733



WOHNBAUENTWICKLUNG	VERGANGENE JAHRE																				PLANUNGSPERIODE							
	Beschreibung	I2001	I2002	I2003	I2004	I2005	I2006	I2007	I2008	I2009	I2010	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	I2017	I2018	I2019	I2020	I2021	I2022	FP2023	FP2024	FP2025	FP2026	FP2027
Einwohnerzuwachs pro Wohnungszuwachs	k. A.	38.0	-49.0	-6.5	5.2	67.0	0.9	2.4	5.2	3.0	18.0	6.0	-0.5	0.2	4.5	1.6	2.1	-0.6	1.0	-1.2	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2	
ANZAHL NEU ERSTELLTE WOHNUNGEN		1	1	2	13	1	63	27	12	2	2	1	15	13	22	30	15	14	9	9	42	7	24	24	24	12	12	19



GEMEINDE	BEVÖLKERUNG		STEUERN							INVESTITIONEN		BILANZ		ERFOLGSRECHNUNG									
	Einwohner	Einwohnerzunahme 1 Jahr	Gesamtsteuerfuss (ohne Kirchen)	Veränd. Steuerfuss (ohne Kirchen) ggü. Vorjahr	Anteil jur. Pers. an allg. Gemeindesteuern [%]	Relative Steuerkraft / EW	Finanzausgl.: Ressourcenausgleich	Finanzausgl.: Ressourcenausgleich / EW	Grundstückgewinnsteuer / EW	Nettoinvestitionen / EW	Selbstfinanzierungsgrad	Nettovermögen / EW	Langfristige Finanzverbindlichkeiten / EW	Nettoaufwand (ohne Finanzen und Steuern) / EW	(0) NA Allgemeine Verwaltung / EW	(1) NA Öffentliche Ordnung und Sicherheit / EW	(2) NA Bildung / EW	(3) NA Kultur, Sport und Freizeit / EW	(4) NA Gesundheit / EW	(6) NA Soziale Sicherheit / EW	(7) NA Verkehr und Nachrichtenübermittlung / EW	(8) NA Umweltschutz und Raumordnung / EW	(10) NA Volkswirtschaft / EW
Jahr Gemeinde	2022 Anzahl	2022 %	2023 %	2023 %	2021 %	2021 CHF / EW	2021 CHF '000	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 %	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW	2021 CHF / EW
Adliswil	19'180	1.0%	102%		21%	4'068	-19'527	-1'035	739	2'527	33%	-4'829	6'580	4'738	571	149	2'189	245	404	905	323	34	-82
Affoltern am Albis	12'524	1.3%	124%		10%	2'742	19'077	1'550	651	1'509	109%	-3'136	5'664	4'720	563	222	2'224	116	497	836	330	43	-111
Birmensdorf	7'043	1.6%	112%		4%	3'219	4'423	659	378	1'763	26%	1'252	1'002	4'315	425	175	2'179	114	409	667	396	50	-100
Fehraltorf	6'793	1.9%	109%	2%	26%	3'238	2'523	389	376	789	78%	2'083	1'800	4'042	480	200	2'180	88	313	576	237	68	-100
Fischenthal	2'598	0.6%	124%		4%	1'780	6'088	2'430	460	782	191%	2'292	2'563	5'384	692	234	2'686	161	276	768	458	139	-30
Herrliberg	6'740	1.0%	75%	-3%	2%	11'323	-28'879	-4'472	1'276	1'277	116%	1'680	5'262	4'838	653	214	2'313	224	369	466	541	110	-52
Hittnau	3'753	-0.5%	113%	-3%	3%	2'423	5'481	1'499	373	1'211	1	5'650		4'382	572	160	2'392	57	322	506	330	122	-79
Illnau-Effretikon	17'562	1.0%	110%		13%	2'452	24'789	1'432	273	1'208	58%	-117	1'759	4'164	196	150	1'915	143	423	912	311	93	21
Kilchberg	9'276	-0.2%	72%		15%	12'922	-49'155	-5'508	1'078	383	193%	1'990		3'904	436	192	1'824	189	411	525	324	106	-103
Knonau	2'411	-1.4%	116%	-1%	3%	3'126	3'179	1'340	389	462	362%	3'823		4'005	367	195	2'626	113	227	231	290	49	-93
Mettmenstetten	5'625	1.1%	98%	-1%	5%	3'154	1'850	356	298	2'797	13%	1'876	2'713	3'923	362	197	2'341	80	220	486	250	66	-79
Pfäffikon	12'362	0.3%	110%	-3%	9%	3'097	7'660	631	646	993	79%	1'199	1'460	4'568	250	205	2'320	164	467	863	291	79	-71
Rifferswil	1'150	-0.1%	122%	-3%	2%	2'619	1'448	1'282	246	328	356%	7'861	2'346	4'690	559	223	3'073	94	243	281	214	45	-42
Rüschlikon	6'215	1.3%	75%		9%	12'781	-56'085	-9'190	2'156	446	-509%	11'077	1'704	4'768	795	174	2'066	199	495	683	368	83	-95
Russikon	4'511	1.1%	113%		7%	3'041	3'445	785	512	435	181%	4'481		4'165	474	203	2'230	80	420	429	303	93	-67
Thalwil	18'385	-0.8%	85%		1%	5'413	-13'419	-741	781	512	165%	1'223		4'368	391	191	1'994	297	441	809	294	57	-106
Utikon	5'096	1.4%	80%		2%	8'052	-12'175	-2'611	1'636	2'107	73%	6'430		4'827	504	182	2'383	310	488	411	545	81	-77
Urdorf	10'327	1.1%	115%	-3%	26%	3'131	7'896	792	314	563	119%	415	1'126	4'455	284	224	2'151	272	465	846	238	78	-103
Uster	35'723	0.6%	112%		13%	3'214	28'092	803	504	798	81%	732	3'520	4'676	380	233	2'272	280	452	754	313	59	-67
Volketswil	19'420	1.6%	103%		20%	3'189	9'339	501	416	1'570	58%	835	804	3'918	197	263	2'237	149	332	610	197	38	-105
Wettswil am Albis	5'281	-0.1%	89%		6%	4'321	-2'799	-535	592	475	63%	3'042		4'401	224	237	2'668	158	356	453	338	74	-107
Zollikon	13'459	0.7%	79%	-3%	3%	11'829	-65'426	-5'018	908	517	427%	4'076	3'919	5'017	706	126	2'215	377	680	623	280	84	-74
Mittelwert Kt. ZH ohne Zürich und Winterthur	6'443	1%	106%	-1.0%	9%	4'068	1'159	185	580	743	103%	3'189	1'900	4'436	421	187	2'233	167	399	719	319	78	-87

Quellen: (4) (4) (2) (2) (1) (4) (4) (4) (4) (1) (4) (1) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4)

(1) Gemeindeporträt Kanton Zürich (www.statistik.zh.ch) (2) Steuerfüsse Kanton Zürich (www.statistik.zh.ch) (3) Zürcher Finanzausgleich www.gaz.zh.ch (4) Gemeindefinanzporträt Kanton Zürich (www.statistik.zh.ch)

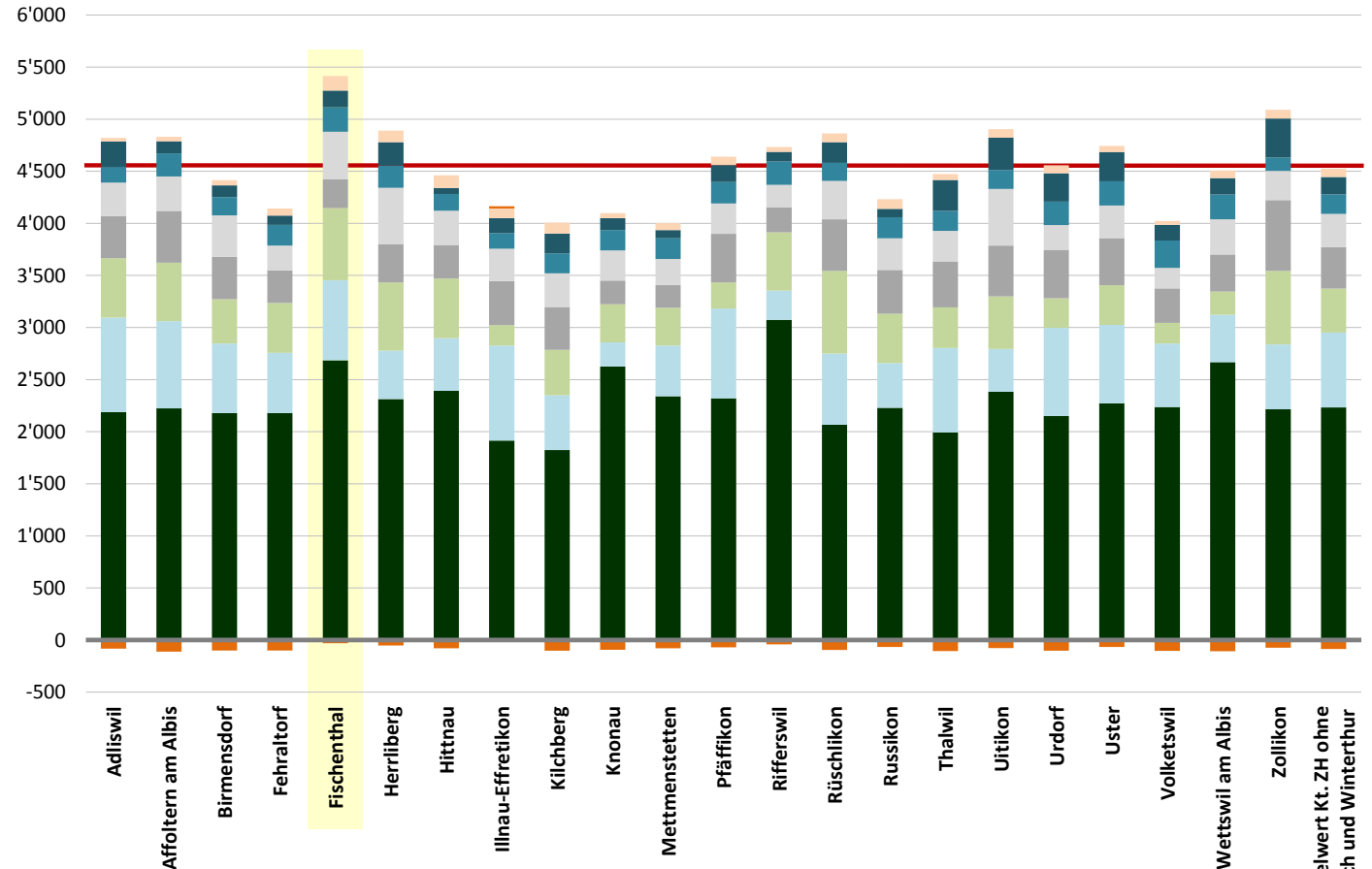
ERFOLGSRECHNUNG IN %

Nettoaufwand (ohne Finanzen und Steuern) / EW	(0) NA Allgemeine Verwaltung / EW	(1) NA Öffentliche Ordnung und Sicherheit / EW	(2) NA Bildung / EW	(3) NA Kultur, Sport und Freizeit / EW	(4) NA Gesundheit / EW	(6) NA Soziale Sicherheit / EW	(7) NA Verkehr und Nachrichtenübermittlung / EW	(8) NA Umweltschutz und Raumordnung / EW	(10) NA Volkswirtschaft / EW
2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
%	%	%	%	%	%	%	%	%	%

100%	12%	3%	46%	5%	9%	19%	7%	1%	-2%
100%	12%	5%	47%	2%	11%	18%	7%	1%	-2%
100%	10%	4%	50%	3%	9%	15%	9%	1%	-2%
100%	12%	5%	54%	2%	8%	14%	6%	2%	-2%
100%	13%	4%	50%	3%	5%	14%	9%	3%	-1%
100%	13%	4%	48%	5%	8%	10%	11%	2%	-1%
100%	13%	4%	55%	1%	7%	12%	8%	3%	-2%
100%	5%	4%	46%	3%	10%	22%	7%	2%	1%
100%	11%	5%	47%	5%	11%	13%	8%	3%	-3%
100%	9%	5%	66%	3%	6%	6%	7%	1%	-2%
100%	9%	5%	60%	2%	6%	12%	6%	2%	-2%
100%	5%	4%	51%	4%	10%	19%	6%	2%	-2%
100%	12%	5%	66%	2%	5%	6%	5%	1%	-1%
100%	17%	4%	43%	4%	10%	14%	8%	2%	-2%
100%	11%	5%	54%	2%	10%	10%	7%	2%	-2%
100%	9%	4%	46%	7%	10%	19%	7%	1%	-2%
100%	10%	4%	49%	6%	10%	9%	11%	2%	-2%
100%	6%	5%	48%	6%	10%	19%	5%	2%	-2%
100%	8%	5%	49%	6%	10%	16%	7%	1%	-1%
100%	5%	7%	57%	4%	8%	16%	5%	1%	-3%
100%	5%	5%	61%	4%	8%	10%	8%	2%	-2%
100%	14%	3%	44%	8%	14%	12%	6%	2%	-1%

100%	9%	4%	50%	4%	9%	16%	7%	2%	-2%
(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)	(4)

ERFOLGSRECHNUNG IN CHF PRO EINWOHNER



- (10) NA Volkswirtschaft / EW
- (8) NA Umweltschutz und Raumordnung / EW
- (3) NA Kultur, Sport und Freizeit / EW
- (1) NA Öffentliche Ordnung und Sicherheit / EW
- (7) NA Verkehr und Nachrichtenübermittlung / EW
- (4) NA Gesundheit / EW
- (0) NA Allgemeine Verwaltung / EW
- (6) NA Soziale Sicherheit / EW
- (2) NA Bildung / EW