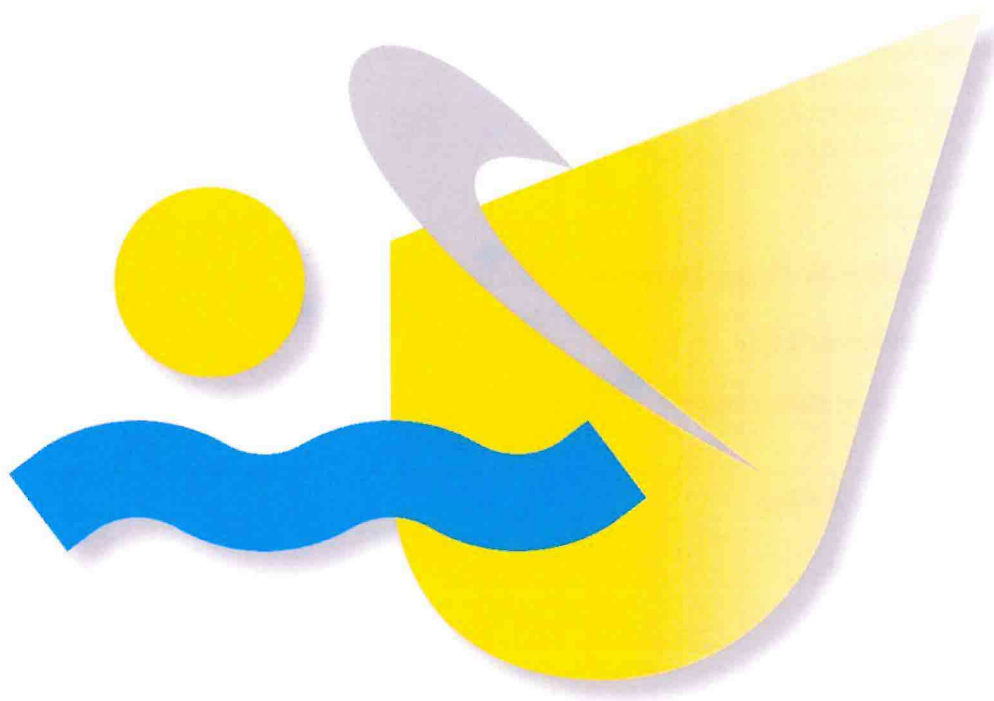




# Finanzplan 2026 - 2030

## Finanz- und Investitionsplan 2026 – 2030 der Gemeinde Moosseedorf

| <u>Inhaltsverzeichnis</u>                            | <u>Seiten</u> |
|------------------------------------------------------|---------------|
| <b>1. Einleitung</b>                                 | <b>3</b>      |
| <b>2. Angaben zu den einzelnen Plänen</b>            | <b>3</b>      |
| 2.1 Allgemeiner Haushalt                             | 3             |
| 2.2 Spezialfinanzierungen                            | 5             |
| 2.2.1 Abwasserentsorgung                             | 5             |
| 2.2.2 Abfallentsorgung                               | 6             |
| 2.2.3 Gasversorgung                                  | 6             |
| 2.2.4 Fernwärme                                      | 6             |
| <b>3. Konsolidierter Finanzplan (Gesamthaushalt)</b> | <b>6</b>      |
| <b>4. Schlussfolgerung</b>                           | <b>7</b>      |
| <b>5. Beschlüsse Gemeinderat</b>                     | <b>8</b>      |

### Anhang

#### **Der Finanzplan in Zahlen**

##### Allgemeiner Haushalt

- Finanzplanergebnisse
- Planbilanz
- Kapitalflussrechnung

##### Gesamthaushalt

- Finanzplanergebnisse
- Planbilanz
- Kapitalflussrechnung

##### Investitionen

## 1. Einleitung

Der Finanzplan gibt Auskunft über die zu erwartende finanzielle Situation der Gemeinde. Die Ziele und Absichten des Gemeinderates werden in einen Zusammenhang mit den verfügbaren Mitteln gestellt. Die Grundaufgaben der Gemeinde sind dabei feste Grössen, die nur beschränkt verändert werden können.

Der Finanzplan gibt zusätzlich Auskunft über den finanzpolitischen Kurs der Gemeinde sowie über die Auswirkungen von Investitionen. Er dient dem Gemeinderat als Planungs-, Führungs- und Kontrollinstrument. Die Bevölkerung wird mit dem Finanzplan über die voraussichtlich zu erwartende Finanzsituation der Gemeinde orientiert.

Der Finanzplan wird durch den Gemeinderat beschlossen und ist unverbindlich. Die Ergebnisse müssen dem Kanton (Aufsichtsbehörde über die Gemeinden) übermittelt werden und stehen den Stimmberechtigten zur Einsicht offen.

## 2. Angaben zu den einzelnen Plänen

### 2.1 Allgemeiner Haushalt

*Basisgrundlagen:* Als Basis für die Prognosen dienen die Zahlen des Budgets des Jahres 2026. Damit ist ersichtlich, wie sich die Budgetzahlen auf den Finanz- und Investitionsplan der kommenden Jahre auswirken werden. Dazu wurden die Erkenntnisse der Jahresrechnung 2024 in den Plan mit einbezogen.

Die verwendeten Zuwachsraten, Teuerungs- und Entwicklungsfaktoren basieren im Wesentlichen auf den Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe.

*Steueranlage:* Gemäss Beschluss des Gemeinderates soll für die Jahre der Planperiode mit einer unveränderten Steueranlage von 1.38 Einheiten gerechnet werden. Der Liegenschaftssteueransatz soll weiterhin 1,5‰ des Amtlichen Wertes betragen.

*Investitionen:* Das vom Gemeinderat verabschiedete Investitionsprogramm wurde in den Plan aufgenommen. Damit können die Auswirkungen der Investitionen auf das Finanzhaushaltsgleichgewicht (Tragbarkeit, Finanzierungsmöglichkeiten) aufgezeigt werden.

Das Investitionsprogramm 2026 - 2030 enthält Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 26.622 Mio. Franken (Investitionen mit Priorität 1-4). Die grössten Projekte sind: Umbau Änderung Zweckbestimmung Sandstrasse 5, Neubau Staffel 4, Erweiterung Staffel 3 inkl. Energetische Sanierung, Informatik Schule, Beitrag Kunstrassen FC Schönbühl, Neubau Lagergebäude Strandbad, Neubau Pumptrack, Skateanlage und Jugendhaus, Umgestaltung Moosbühlstrasse inkl. Trottoir, Umgestaltung Moosbühlkreuzung, Sanierung Sandstrasse, Sanierung und Erweiterung Seedorf-feldstrasse, Unterführung Sandstrasse-Unterweg, Trottoir Bühlweg, Neubau Strasse und Parkplatz Unterweg, Energetische Sanierung Werkhof, Revitalisierung Moosbühl, Erstellung Parkanlage Moosbühl. Im Durchschnitt aller Planjahre betragen die Investitionen 5.324 Mio. Franken. Der Durchschnitt ist gegenüber dem Vorjahres-Finanzplan um 0.324 Mio. höher.

Abgeltung von Planungsmehrwerten: Mögliche Planungsmehrwerte aus der Ortsplanungsrevision sind im Finanzplan eingerechnet.

Die Abschreibungen bestehendes Verwaltungsvermögen sind bis und mit dem Jahr 2027 im Finanzplan eingerechnet. Ab 2028 fallen diese Abschreibungen von jährlich CHF 250'650.00 weg.

## Kommentar zu den einzelnen Tabellen des Allgemeinen Haushaltes

### Finanzplanergebnisse:

Die Tabelle vermittelt in erster Linie das Rechnungsergebnis des Allgemeinen (steuerfinanzierten) Haushaltes während der ganzen Planperiode 2026 – 2030.

Daneben vermittelt der Cashflow des Allgemeinen Haushalts die Zahlen, welche für Neuinvestitionen oder Schuldentilgung zur Verfügung stehen werden. Der aufgezeigte Cashflow bewegt sich in dieser Planperiode zwischen CHF +539'764 und CHF +1'567'779. Der Cashflow zeigt, wie hoch das Investitionspotential ist, ohne dass sich die Gemeinde neu verschuldet.

|                    | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Cashflow           | +799'350   | +1'567'779 | +987'919   | +539'764   | +642'060   |
| Nettoinvestitionen | -6'950'000 | -9'812'000 | -5'890'000 | -2'620'000 | -1'350'000 |
| Selbstfinanzierung | -6'150'650 | -8'244'221 | -4'902'081 | -2'080'236 | -707'940   |
| Selbstf.grad       | 11.5%      | 15.73%     | 15.66%     | 18.1%      | 41.97%     |

### Planbilanz

Die Planbilanz ermöglicht einen Überblick über die Bestände des Allgemeinen Haushaltes während der Planperiode.

|                  | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Ergebnis Rg.     | -495'450   | -874'761   | -662'106   | -393'261   | -311'515   |
| Bilanzüberschuss | 13'398'324 | 12'523'563 | 11'861'457 | 11'468'196 | 11'156'681 |

### Bilanzüberschuss:

Im Jahr 2026 wird die finanzpolitische Reserve von 4.896 Mio. Franken auf den Bilanzüberschuss umgebucht (Änderung gemäss Gemeindeverordnung Kanton Bern). Es handelt sich um eine reine Bilanzbuchung. In den Folgejahren reduziert sich der Bilanzüberschuss um das Rechnungsergebnis.

### Finanzkennzahlen:

Bei einer Steueranlage von 1.38 Einheiten bewegt sich der Selbstfinanzierungsgrad zwischen 11.5% und 41.97%. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt im Durchschnitt 22.67 % (Bewertung unter 100% = Neuverschuldung). Die geplanten Investitionen können nicht aus eigenen Mitteln finanziert werden. Die festverzinslichen Darlehen müssen ab dem Jahr 2026 erhöht werden.

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde. Je höher der Wert, umso grösser ist der Spielraum für den Schuldenabbau oder die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten. Der Durchschnitt beträgt in den Planjahren 5.28%. Der Wert zwischen 5 und 15% gilt als mittlere Leistungsfähigkeit.

Der Zinsbelastungsanteil liegt in der Planperiode bei -0.7%. Dies gilt als sehr tiefe Belastung.

Kapitaldienstanteil: Der Durchschnitt des Kapitaldienstanteils in den Planjahren liegt bei 6.08%. Der Richtwert von 4-12% gilt als mittlere Belastung.

Die Planbilanz zeigt, dass der momentan vorhandene Bilanzüberschuss im Durchschnitt der Planperiode um die 12 Mio. Franken beträgt. Dies sind rund 16.42 Steuerzehntel, was nach wie vor sehr gut ist.

### Fazit

Anhand des Rechnungsergebnisses des Vorjahres, den Hochrechnungen für das Rechnungsergebnis 2024 und den verfügbaren Wirtschaftsfaktoren sowie der steigenden Anzahl steuerpflichtigen Personen, wird von einer positiven Entwicklung im Steuerertrag ausgegangen. Die Steuererträge der juristischen Personen entwickeln sich ebenfalls positiv. Der Unsicherheitsfaktor ist hier aber besonders gross.

Die Ergebnisse der Erfolgsrechnung des Allgemeinen Haushaltes sind in der Planperiode durchwegs negativ. Durch Ertragsüberschüsse in den vergangenen Jahren konnte Eigenkapital geäuft-

net werden. Mit diesem Eigenkapital hat die Gemeinde genügend Reserven, um die prognostizierten Aufwandüberschüsse aufzufangen. Die Reserven werden dadurch aber kontinuierlich abgebaut.

Die Kosten des Lastenausgleichs nehmen in der Planperiode laufend zu. Insbesondere bei der Sozialhilfe und Ergänzungsleistungen ist mit höheren Beiträgen zu rechnen.

Mit der Einführung des Rechnungsmodells HRM2 per 1. Januar 2016 erfolgen die Abschreibungen neu nach Nutzungsdauer. Das per Ende Jahr bestehende Verwaltungsvermögen wird gemäss Beschluss innert 12 Jahren abgeschrieben. Die neuen linearen Abschreibungen nach Nutzungsdauer einer Anlage brachten eine momentane Entlastung im Abschreibungsaufwand. Durch die grossen Investitionsvorhaben wird der Abschreibungsbetrag in den nächsten Jahren stark ansteigen und die Erfolgsrechnung belasten.

Die Abschreibungen einiger Investitionen können aus der Spezialfinanzierung Planungsmehrwerte entnommen werden. Diese Abschreibungen belasten somit das Ergebnis der Erfolgsrechnung nicht. Einzig die Schulden nehmen dadurch zu.

Ebenfalls mit Einführung von HRM2 wurde das Finanzvermögen neu bewertet. Daraus entstand die Neubewertungsreserve. Ab dem Jahr 2021 müssen die Gemeinden diese Reserve schrittweise auflösen. Die Neubewertungsreserve wird über die Dauer von fünf Jahren zu Gunsten der Erfolgsrechnung aufgelöst (pro Jahr CHF 516'000.00). Ab dem Jahr 2026 fällt dieser Betrag weg.

## **2.2 Spezialfinanzierungen**

Die Auswirkungen bei den Spezialfinanzierungen (Abwasser- und Abfallentsorgung, Gasversorgung und Fernwärme) sind in eigenen Finanzplänen enthalten. Als Grundlagen dienten in allen Plänen die gleichen Indizes wie im Allgemeinen Haushalt und die heute gültigen Gebührenansätze der entsprechenden Spezialfinanzierung.

### **2.2.1 Abwasserentsorgung**

Werterhalt: Die Einlage der maximalen Werterhaltungskosten in die Spezialfinanzierung wurde per 2024 auf 60% gesenkt. Dadurch müssen die Gebühren vorerst nicht angepasst werden. Aus der Spezialfinanzierung Werterhalt werden die Abschreibungen sowie der werterhaltende Unterhalt entnommen.

Rechnungsausgleich: Das Rechnungsergebnis der Abwasserentsorgung sieht durchwegs negative Ergebnisse mit durchschnittlichen Aufwandüberschüssen von CHF 12'000.00 vor. Das neue Abwasserentsorgungsreglement tritt per 1. Januar 2026 in Kraft. Die neuen Gebühren werden zu diesem Zeitpunkt umgesetzt. Als Zielwert wird ein Bestand von 10-30% des jährlichen Aufwandes (ohne Einlage in den Werterhalt und Abschreibungen) angestrebt.

#### **Fazit**

Die Defizite der Abwasserentsorgung können durch das bestehende Guthaben gedeckt werden. Eine Gebührenanpassung ist nicht nötig.

### **2.2.2 Abfallentsorgung**

In den letzten Jahren resultierten in der Spezialfinanzierung Abfall durchwegs Aufwandüberschüsse. Die Reserven sind aufgebraucht und die Gebühren müssen per 1. Januar 2026 erhöht werden. Im Moment wird das Abfallwesen der Gemeinde Moosseedorf durch eine externe Firma überprüft. Das Reglement sowie die Verordnung sollen angepasst werden. Dies wird wiederum Auswirkungen auf die Gebühren haben. Ziel ist es, ab dem Jahr 2027 wieder kostendeckende Gebühren

einzuführen. Dies ist im Finanzplan entsprechend eingerechnet. Der Bestand soll sich in der Bandbreite von 10-30% des jährlichen Aufwandes (ohne Abschreibungen) bewegen.

#### **Fazit**

Die Gebühren werden per 1. Januar 2026 erhöht. Eine weitere Anpassung folgt voraussichtlich per 1. Januar 2027. Ohne Gebührenerhöhung würde die Spezialfinanzierung ab 2027 einen negativen Saldo ausweisen.

### **2.2.3 Gasversorgung**

Die Lage am internationalen Gasmarkt ist nach wie vor angespannt. Der Gaspreis von unserem Vorlieferanten schwankt monatlich. Aus diesem Grund wird der Gaspreis laufend überprüft und Preisanpassungen werden kurzfristig vorgenommen. Letztmals wurde der Tarif per 1. Juli 2025 angepasst.

In der Planperiode wird durchschnittlich mit kleinen Ertragsüberschüssen von CHF 9'000.00 gerechnet.

Der Bestand der Spezialfinanzierung soll sich in der Bandbreite von 20-40% des jährlichen Aufwandes (ohne Abschreibungen) bewegen.

Die Gemeindeversammlung hat den Gasausstieg per 30. Juni 2035 beschlossen.

#### **Fazit**

Die Entwicklung des Gaspreises ist im Auge zu behalten. Ziel ist eine ausgeglichene Spezialfinanzierung zu erzielen.

### **2.2.4 Fernwärme**

Durch den Kauf des Gebäudes Sandstrasse 5 übernimmt die Gemeinde auch die Fernwärmeanlage. Für den Betrieb muss eine Spezialfinanzierung geführt werden. Die Zahlen basieren auf Erfahrungswerten der passepartout.ch AG sowie dem ersten Betriebshalbjahr. In der Planperiode wird mit Ertragsüberschüssen von durchschnittlich rund CHF 6'900.00 gerechnet.

#### **Fazit**

Es wird ein ausgeglichenes Ergebnis angestrebt. Die Gebühren variieren jährlich und werden in den Wärmelieferverträgen festgelegt.

## **3. Konsolidierter Finanzplan (Gesamthaushalt)**

Die im Finanzplan zusammengefassten Einzelergebnisse spiegeln sich im konsolidierten Finanzplan wieder.

#### *Ergebnistabelle:*

Die Ergebnistabelle zeigt die zusammengefassten Resultate der einzelnen Pläne unter Berücksichtigung der Einlagen resp. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen zum Ausgleich der Sonderrechnungen.

|                    | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Cash flow          | +905'350   | +1'749'093 | +1'176'980 | +726'766   | +822'752   |
| Nettoinvestitionen | -6'996'000 | -9'962'000 | -5'890'000 | -2'820'000 | -1'550'000 |
| Selbstfinanzierung | -6'090'650 | -8'212'907 | -4'713'020 | -2'093'234 | -727'248   |
| Selbstf.grad       | 12.94%     | 17.31%     | 18.87%     | 23.45%     | 48.21%     |

Der Mittelwert des Selbstfinanzierungsgrades beträgt in den Planjahren 25.57%. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung. Am Ende der Planperiode betragen die festverzinslichen Darlehen 22.95 Mio. Franken.

#### *Planbilanz:*

In der zusammengefassten Planbilanz ersieht man die Zahlen sämtlicher Pläne, nach den einzelnen Sonderrechnungen.

|                  | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Ergebnis Rg.     | -495'450   | -874'761   | -662'106   | -393'261   | -311'515   |
| Bilanzüberschuss | 13'398'324 | 12'523'563 | 11'861'457 | 11'468'196 | 11'156'681 |

#### *Kapitalflussrechnung:*

Diese Tabelle zeigt die Entwicklung der Schuldensituation über den gesamten Finanzhaushalt inkl. der Spezialfinanzierungen. In der Abwasserrechnung müssen gemäss kant. Gemeindeverordnung Rückstellungen für Werterhalt vorgenommen werden. Diese Beträge haben Einfluss auf den Kapitalfluss des Gesamthaushaltes.

|                | 2026      | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       |
|----------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| Feste Schulden | 6'975'000 | 15'200'000 | 20'000'000 | 22'150'000 | 23'000'000 |

#### **Fazit**

Die festverzinslichen Darlehen müssen ab 2026 erhöht werden. Ende der Planperiode betragen die festverzinslichen Darlehen 23 Mio. Franken.

Die Trennung zwischen steuerfinanziertem Haushalt und Spezialfinanzierungen ermöglicht den Behörden, gezielt auf die finanziellen Situationen in den einzelnen Bereichen zu reagieren.

## **4. Schlussfolgerung**

- Gemäss dem vorliegenden Finanzplan werden die Investitionen sehr hoch sein und es ist mit einer Zunahme der Transferzahlungen (Lastenausgleich) an den Kanton zu rechnen.
- Dem gegenüber rechnen wir durch die Genehmigung der Ortsplanung mit einer Erhöhung der Einwohnerzahl und somit einer Zunahme des Steuersubstrates.
- Die Erfolgsrechnung zeigt sowohl beim steuerfinanzierten Allgemeinen Haushalt als auch beim Gesamthaushalt bis Ende der Planperiode negative Ergebnisse. Die Gründe dafür sind:
  - Hohe Beiträge in die kant. Lastenverteilung
  - Zunahme der Abschreibungen aufgrund der hohen Investitionen
  - Folgekosten aufgrund diverser Investitionen (insb. Personalaufwand)
  - Neue Aufgaben und Stellenaufstockungen durch Beschlüsse Gemeinderat und Gemeindeversammlung
  - Erhöhung Zinsaufwand aufgrund Aufnahme von Darlehen
- Die Investitionen in den Jahren 2026 – 2030 sind sehr hoch. Zusammen mit den negativen Ergebnissen der Rechnung resultiert eine negative Selbstfinanzierung.
- Die vorhandenen flüssigen Mittel mit festen Darlehen von 3,5 Mio. Franken reichen nicht aus, um die geplanten Investitionen zu finanzieren. Die festverzinslichen Darlehen müssen auf 23 Mio. Franken erhöht werden.
- Im Finanzplan wird für die Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten mit einem Zinssatz von 1.0% gerechnet. Eine Erhöhung der Zinsen wird sich negativ auf das Rechnungsergebnis auswirken.
- Die Gemeinde lebt von den ausserordentlichen Einnahmen der letzten Jahre. Behörde und Bevölkerung müssen zur Kenntnis nehmen, dass künftig weniger Geldmittel zur Verfügung stehen.

Trotz finanziellem Druck müssen Investitionen getätigt werden, wenn die gute Infrastruktur auch in Zukunft erhalten bleiben soll. Die ausgearbeiteten Unterhaltskonzepte sollen nach Möglichkeit weiter ausgeführt werden.

Externe Faktoren und Einflüsse wie die Wirtschaftslage, die Teuerung und Änderungen in der Gesetzgebung beeinflussen immer mehr den Handlungsspielraum der Gemeinde.

Der Gemeinderat hat in der Finanzstrategie 2021-2026 folgende Zielvorgaben definiert:

- Das operative Ergebnis soll über einen Zeitraum von 10 Jahren ein maximales Defizit von 2 Mio. CHF ausweisen (4 vergangene Jahre und 6 Planjahre). Dabei werden Entnahmen aus dem Eigenkapital zugunsten der Rechnung nicht berücksichtigt.
- Die Bruttoschulden sollen 10 Mio. CHF nicht überschreiten und die Nettoverschuldung soll negativ bleiben.
- Das massgebliche Eigenkapital soll 2'000 CHF pro Einwohner nicht unterschreiten.
- Die Investitionen ins Finanz- und Verwaltungsvermögen sollen zu mindestens 90 % mit selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

**Das oberste finanzpolitische Ziel muss ein möglichst ausgeglichener Finanzhaushalt und eine möglichst tiefe Verschuldung sein. Mit dem vorliegenden Finanzplan ist dieses Ziel sowie die Ziele der Finanzstrategie nicht erfüllt.**

Die ausgewiesenen Aufwandüberschüsse sind sehr hoch und die Schulden werden massiv ansteigen. Die hohe Investitionstätigkeit wird die Gemeindefinanzen aus dem Gleichgewicht bringen. Der vorliegende Finanzplan ist für die Gemeinde Moosseedorf nur aufgrund des hohen Bestandes des Bilanzüberschusses tragbar. Diese Reserven können aber rasch aufgebraucht sein, sollte sich der Steuerertrag negativ entwickeln. Der Gemeinderat ist sich dieser Situation bewusst und wird sich in den kommenden Monaten intensiv mit den geplanten Investitionen auseinandersetzen sowie die zukünftige Finanzstrategie festlegen.

Die Verfasserin:



Nadine Schneider  
Co-Leiterin Verwaltung

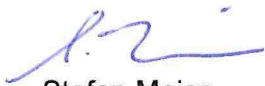
\*\*\*\*\*

23. Oktober 2025

**5. Beschlüsse des Gemeinderates / Sitzung vom 3. November 2025**

1. Der Finanz- und Investitionsplan 2026 – 2030 des Steuerhaushaltes basiert auf einer Steueranlage von 1.38 Einheiten.
2. Die Investitionen während der Planperiode werden zur Kenntnis genommen.
3. Die Entwicklung der Spezialfinanzierungen wird gutgeheissen.
4. Der vorliegende Finanz- und Investitionsplan 2026 -2030 wird genehmigt.

**Gemeinderat Moosseedorf**



Stefan Meier  
Gemeindepräsident



Nadine Schneider  
Co-Leiterin Verwaltung

| Gemeinde Moosseedorf                       |                  | Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030 |                   |                   |                   |                   |                 |          | 07.11.2025 |
|--------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------|------------|
| Allgemeiner Haushalt                       |                  | Beträge in CHF                                   |                   |                   |                   |                   |                 |          |            |
|                                            | RG 2024          | HR 2025                                          | BU 2026           | 2027              | 2028              | 2029              | 2030            | Ø        |            |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss | 1'681'681        | -763'340                                         | -228'800          | 72'729            | -494'081          | -1'098'336        | -1'013'390      |          |            |
| Einlagen in SF                             | -1'514'436       | -640'500                                         | -5'526'570        | -1'400'000        | -738'000          |                   |                 |          |            |
| Entnahmen aus SF                           | 740'458          | 1'403'840                                        | 5'259'920         | 452'510           | 569'975           | 705'075           | 701'875         |          |            |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>        | <b>907'703</b>   |                                                  | <b>-495'450</b>   | <b>-874'761</b>   | <b>-662'106</b>   | <b>-393'261</b>   | <b>-311'515</b> |          |            |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung               | 907'703          |                                                  | -495'450          | -874'761          | -662'106          | -393'261          | -311'515        |          |            |
| + planmässige Abschreibungen               | 905'079          | 1'161'900                                        | 1'028'150         | 1'495'050         | 1'482'000         | 1'638'100         | 1'655'450       |          |            |
| + ausserplanmässige Abschreibungen         | 20'162           |                                                  |                   |                   |                   |                   |                 |          |            |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen        | 1'514'436        | 640'500                                          | 5'526'570         | 1'400'000         | 738'000           |                   |                 |          |            |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen      | 740'458          | 1'403'840                                        | 5'259'920         | 452'510           | 569'975           | 705'075           | 701'875         |          |            |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>      | <b>2'606'922</b> | <b>398'560</b>                                   | <b>799'350</b>    | <b>1'567'779</b>  | <b>987'919</b>    | <b>539'764</b>    | <b>642'060</b>  |          |            |
| Selbstfinanzierung (Cash flow)             | 2'606'922        | 398'560                                          | 799'350           | 1'567'779         | 987'919           | 539'764           | 642'060         |          |            |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   | 2'252'489        | 3'383'389                                        | 6'950'000         | 9'812'000         | 5'890'000         | 2'620'000         | 1'350'000       |          |            |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen        |                  |                                                  |                   |                   |                   |                   |                 |          |            |
| <b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>        | <b>354'432</b>   | <b>-2'984'829</b>                                | <b>-6'150'650</b> | <b>-8'244'221</b> | <b>-4'902'081</b> | <b>-2'080'236</b> | <b>-707'940</b> |          |            |
| Bilanzüberschuss /-fehlbetrag              | 8'997'204        | 8'997'204                                        | 13'398'324        | 12'523'563        | 11'861'457        | 11'468'196        | 11'156'681      |          |            |
| Eigenkapital                               | 25'149'836       | 24'420'646                                       | 24'210'195        | 24'315'724        | 23'854'443        | 22'788'907        | 21'808'317      |          |            |
| TOTAL Steuern                              | 13'667'714       | 12'350'700                                       | 12'472'700        | 12'757'300        | 13'073'100        | 13'612'600        | 14'066'250      |          |            |
| Finanzverbindlichkeiten                    | 3'500'000        | 3'500'000                                        | 6'974'154         | 15'211'524        | 19'990'007        | 22'148'704        | 22'951'415      |          |            |
| Verwaltungsvermögen                        | 13'338'122       | 15'697'761                                       | 21'604'711        | 29'921'661        | 34'329'661        | 35'311'561        | 35'006'111      |          |            |
| <b>Finanzkennzahlen</b>                    | <b>RG 2024</b>   | <b>HR 2025</b>                                   | <b>BU 2026</b>    | <b>2027</b>       | <b>2028</b>       | <b>2029</b>       | <b>2030</b>     | <b>Ø</b> |            |
| Nettoverschuldungsquotient                 | -117.25%         | -90.52%                                          | -26.57%           | 55.55%            | 100.65%           | 114.61%           | 115.16%         | 25.77%   |            |
| Selbstfinanzierungsgrad                    | 115.74%          | 11.78%                                           | 11.50%            | 15.73%            | 15.66%            | 18.10%            | 41.97%          | 22.67%   |            |
| Zinsbelastungsanteil                       | -1.90%           | -1.10%                                           | -0.78%            | -0.65%            | -0.32%            | -0.13%            | -0.06%          | -0.70%   |            |
| Nettoschuld in Franken pro Einwohner       | -2'867           | -2'102                                           | -628              | 1'335             | 2'436             | 2'783             | 2'808           | 620      |            |
| Selbstfinanzierungsanteil                  | 13.80%           | 2.18%                                            | 3.44%             | 7.90%             | 4.77%             | 2.46%             | 2.86%           | 5.28%    |            |
| Kapitaldienstanteil                        | 3.00%            | 5.26%                                            | 3.64%             | 7.01%             | 7.35%             | 8.35%             | 8.30%           | 6.08%    |            |
| Bruttoverschuldungsanteil                  | 43.09%           | 44.55%                                           | 49.92%            | 101.66%           | 127.41%           | 138.70%           | 139.24%         | 91.58%   |            |
| Investitionsanteil                         | 12.44%           | 15.43%                                           | 22.67%            | 33.19%            | 31.83%            | 14.11%            | 6.51%           | 20.92%   |            |
| Nettozinsbelastungsanteil                  | -2.63%           | -1.63%                                           | -1.45%            | -0.99%            | -0.47%            | -0.19%            | -0.08%          | -1.05%   |            |
| Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner   | 3'786            | 3'632                                            | 3'494             | 3'222             | 2'972             | 2'734             | 2'535           | 3'177    |            |
| Bilanzüberschussquotient                   | 89.31%           | 93.36%                                           | 136.62%           | 124.10%           | 113.97%           | 104.96%           | 97.35%          | 108.29%  |            |
| Kostendeckungsgrad                         | 104.72%          | 100.02%                                          | 98.01%            | 95.95%            | 96.87%            | 98.11%            | 98.54%          | 98.78%   |            |
| Werterhaltungsquote                        |                  |                                                  |                   |                   |                   |                   |                 |          |            |

|                             |  |                                               |  |  |  |  |                   |
|-----------------------------|--|-----------------------------------------------|--|--|--|--|-------------------|
| <b>Gemeinde Moosseedorf</b> |  | <b>Planbilanz der Planperiode 2026 – 2030</b> |  |  |  |  | <b>07.11.2025</b> |
| <b>Allgemeiner Haushalt</b> |  | <b>Beträge in CHF</b>                         |  |  |  |  |                   |

|                                              |                                         | <b>RG 2024</b>    | <b>HR 2025</b>    | <b>BU 2026</b>    | <b>2027</b>       | <b>2028</b>       | <b>2029</b>       | <b>2030</b>       |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                              | <b>AKTIVEN</b>                          | <b>36'689'416</b> | <b>35'960'226</b> | <b>39'223'930</b> | <b>47'566'829</b> | <b>51'884'031</b> | <b>52'977'192</b> | <b>52'799'313</b> |
| 10                                           | Finanzvermögen                          | 23'351'294        | 20'262'465        | 17'619'219        | 17'645'168        | 17'554'370        | 17'665'631        | 17'793'202        |
| 14                                           | Verwaltungsvermögen                     | 13'338'122        | 15'697'761        | 21'604'711        | 29'921'661        | 34'329'661        | 35'311'561        | 35'006'111        |
|                                              | <b>PASSIVEN</b>                         | <b>36'689'416</b> | <b>35'960'226</b> | <b>39'223'930</b> | <b>47'566'829</b> | <b>51'884'031</b> | <b>52'977'192</b> | <b>52'799'313</b> |
| 20                                           | <b>Fremdkapital</b>                     | <b>11'539'581</b> | <b>11'539'581</b> | <b>15'013'735</b> | <b>23'251'105</b> | <b>28'029'588</b> | <b>30'188'285</b> | <b>30'990'996</b> |
| 20                                           | Fremdkapital allgemein                  | 4'639'422         | 4'639'422         | 4'639'422         | 4'639'422         | 4'639'422         | 4'639'422         | 4'639'422         |
| 204                                          | Passive Rechnungsabgrenzungen           | 396'740           | 396'740           | 396'740           | 396'740           | 396'740           | 396'740           | 396'740           |
| 205                                          | Kurzfristige Rückstellungen             | 75'861            | 75'861            | 75'861            | 75'861            | 75'861            | 75'861            | 75'861            |
| 206/201                                      | Finanzverbindlichkeiten                 | 3'500'000         | 3'500'000         | 6'974'154         | 15'211'524        | 19'990'007        | 22'148'704        | 22'951'415        |
| 208                                          | Langfristige Rückstellungen             | 2'919'600         | 2'919'600         | 2'919'600         | 2'919'600         | 2'919'600         | 2'919'600         | 2'919'600         |
| 209                                          | Verbindlich.ggü.SF u.Fonds im FK        | 7'957             | 7'957             | 7'957             | 7'957             | 7'957             | 7'957             | 7'957             |
| 29                                           | <b>Eigenkapital</b>                     | <b>25'149'836</b> | <b>24'420'646</b> | <b>24'210'195</b> | <b>24'315'724</b> | <b>23'854'443</b> | <b>22'788'907</b> | <b>21'808'317</b> |
| 290                                          | Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin. | 9'550'105         | 9'345'955         | 9'709'355         | 10'783'905        | 11'074'630        | 10'486'305        | 9'895'380         |
| 293                                          | Vorfinanzierungen                       | 1'138'569         | 1'129'529         | 1'051'129         | 956'869           | 866'969           | 783'019           | 704'869           |
| 294                                          | Reserven                                | 4'896'570         | 4'896'570         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 296                                          | Neubewertungsreserve Finanzvermögen     | 567'387           | 51'387            | 51'387            | 51'387            | 51'387            | 51'387            | 51'387            |
| 299                                          | Bilanzüberschuss /-fehlbetrag           | 8'997'204         | 8'997'204         | 13'398'324        | 12'523'563        | 11'861'457        | 11'468'196        | 11'156'681        |
| Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag     |                                         |                   |                   | 4'401'120         | -874'761          | -662'106          | -393'261          | -311'515          |
| 1/10 Steuern                                 |                                         |                   |                   | 687'565           | 708'391           | 731'275           | 768'920           | 807'591           |
| Veränderung in 1/10 Steuern                  |                                         |                   |                   | 6.40              | -1.23             | -0.91             | -0.51             | -0.39             |
| Information:                                 |                                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern |                                         |                   |                   | 19.49             | 17.68             | 16.22             | 14.91             | 13.81             |

| Gemeinde Moosseedorf                     |                      | Kapitalflussrechnung der Planperiode 2026 – 2030 |            |            |            |            |            | 07.11.2025 |
|------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Allgemeiner Haushalt                     |                      | Beträge in CHF                                   |            |            |            |            |            |            |
| Innenfinanzierung                        |                      | RG 2024                                          | HR 2025    | BU 2026    | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       |
| Selbstfinanzierung:                      |                      |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Cash-flow                                |                      | 2'606'922                                        | 398'560    | 799'350    | 1'543'316  | 922'456    | 474'301    | 566'597    |
| -Übertrag IR-Überschuss in LR            |                      |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| -Buchgewinne Finanzvermögen              |                      |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Geldfluss Laufende Rechnung              |                      | 2'606'922                                        | 398'560    | 799'350    | 1'543'316  | 922'456    | 474'301    | 566'597    |
|                                          | Priorität            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Investitionen Verwaltungsvermögen        | 4                    | -2'252'489                                       | -3'383'389 | -6'950'000 | -9'812'000 | -5'890'000 | -2'620'000 | -1'350'000 |
| Geldfluss ohne Investitionen FV          |                      | 354'432                                          | -2'984'829 | -6'150'650 | -8'268'684 | -4'967'544 | -2'145'699 | -783'403   |
| Investitionen Finanzvermögen             |                      |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Total Geldfluss                          |                      | 354'432                                          | -2'984'829 | -6'150'650 | -8'268'684 | -4'967'544 | -2'145'699 | -783'403   |
| Ergebnisse Kapitalfluss SF               |                      |                                                  | -611'100   | 60'000     | 31'314     | 189'061    | -12'998    | -19'308    |
| Verfügungsfinanzierung                   | Bestände Mindestwert |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| 100 Flüssige Mittel u. kurzfrist. Geldan | 7'512'425 1'300'000  |                                                  | -3'595'929 | -2'616'496 |            |            |            |            |
| Guthaben                                 |                      |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Anlagen                                  |                      |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Transitorische Aktiven                   |                      |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Übertrag Mittelüberschuss Vorjahr        |                      |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Saldo der Innenfinanzierung              |                      |                                                  |            | -3'474'154 | -8'237'370 | -4'778'483 | -2'158'697 | -802'711   |
|                                          | Bestand              |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Rückzahlung auslaufender Darlehen        | 3'500'000            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
|                                          |                      |                                                  |            | -3'474'154 | -8'237'370 | -4'778'483 | -2'158'697 | -802'711   |
| Fremdfinanzierung                        |                      |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Fremdfinanzierung zinsfrei               |                      |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Fremdfinanzierung verzinslich            |                      |                                                  |            | -3'474'154 | -8'237'370 | -4'778'483 | -2'158'697 | -802'711   |
| Mittelbedarf-/überschuss (Geldfonds II)  |                      |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Ergebnis der Kapitalflussrechnung        |                      |                                                  |            | -3'474'154 | -8'237'370 | -4'778'483 | -2'158'697 | -802'711   |

| Gemeinde Moosseedorf                                     | Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030 |                   |                   |                   |                   |                   |                   | 07.11.2025 |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| Gesamthaushalt                                           | Beträge in CHF                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |            |
|                                                          | RG 2024                                          | HR 2025           | BU 2026           | 2027              | 2028              | 2029              | 2030              | Ø          |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss               | 1'681'681                                        | -763'340          | -228'800          | 72'729            | -494'081          | -1'098'336        | -1'013'390        |            |
| Einlagen in SF                                           | -1'514'436                                       | -640'500          | -5'526'570        | -1'400'000        | -738'000          |                   |                   |            |
| Entnahmen aus SF                                         | 740'458                                          | 1'403'840         | 5'259'920         | 452'510           | 569'975           | 705'075           | 701'875           |            |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt</b> | <b>907'703</b>                                   |                   | <b>-495'450</b>   | <b>-874'761</b>   | <b>-662'106</b>   | <b>-393'261</b>   | <b>-311'515</b>   |            |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung          | -17'081                                          | -9'450            | -28'900           | -33'776           | -25'755           | -25'726           | -23'946           |            |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfall                      | -64'356                                          | -34'450           | -35'850           | 22'145            | 24'313            | 22'348            | 14'380            |            |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung Gasversorgung               | 165'774                                          | -6'500            | -1'850            | 11'763            | 11'782            | 11'801            | 11'819            |            |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung Fernwärmebetrieb Energie    |                                                  | 19'500            | 7'150             | 7'040             | 6'899             | 6'758             | 6'617             |            |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt</b>       | <b>992'041</b>                                   | <b>-30'900</b>    | <b>-554'900</b>   | <b>-867'589</b>   | <b>-644'867</b>   | <b>-378'080</b>   | <b>-302'645</b>   |            |
| + planmässige Abschreibungen                             | 942'162                                          | 1'198'900         | 1'091'000         | 1'572'088         | 1'556'717         | 1'713'836         | 1'753'409         |            |
| + ausserplanmässige Abschreibungen                       | 20'162                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |            |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen                      | 1'769'803                                        | 818'250           | 5'704'320         | 1'577'751         | 915'751           | 177'751           | 177'751           |            |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen                    | 800'305                                          | 1'470'790         | 5'335'070         | 533'157           | 650'621           | 786'741           | 805'763           |            |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt</b>     | <b>2'923'862</b>                                 | <b>515'460</b>    | <b>905'350</b>    | <b>1'749'093</b>  | <b>1'176'980</b>  | <b>726'766</b>    | <b>822'752</b>    |            |
| Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt      | 2'606'922                                        | 398'560           | 799'350           | 1'567'779         | 987'919           | 539'764           | 642'060           |            |
| Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen     | 316'940                                          | 116'900           | 106'000           | 181'314           | 189'061           | 187'002           | 180'692           |            |
| Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt            | 2'923'862                                        | 515'460           | 905'350           | 1'749'093         | 1'176'980         | 726'766           | 822'752           |            |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt  | 2'258'790                                        | 4'111'389         | 6'996'000         | 9'962'000         | 5'890'000         | 2'820'000         | 1'550'000         |            |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt  | 2'252'489                                        | 3'383'389         | 6'950'000         | 9'812'000         | 5'890'000         | 2'620'000         | 1'350'000         |            |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF              | 6'301                                            | 728'000           | 46'000            | 150'000           |                   | 200'000           | 200'000           |            |
| <b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>                      | <b>665'072</b>                                   | <b>-3'595'929</b> | <b>-6'090'650</b> | <b>-8'212'907</b> | <b>-4'713'020</b> | <b>-2'093'234</b> | <b>-727'248</b>   |            |
| <b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>                     | <b>8'997'204</b>                                 | <b>8'997'204</b>  | <b>13'398'324</b> | <b>12'523'563</b> | <b>11'861'457</b> | <b>11'468'196</b> | <b>11'156'681</b> |            |
| <b>Eigenkapital</b>                                      | <b>30'773'138</b>                                | <b>30'123'848</b> | <b>29'956'548</b> | <b>30'166'353</b> | <b>29'819'416</b> | <b>28'865'146</b> | <b>27'967'289</b> |            |
| <b>TOTAL Steuern</b>                                     | <b>13'667'714</b>                                | <b>12'350'700</b> | <b>12'472'700</b> | <b>12'757'300</b> | <b>13'073'100</b> | <b>13'612'600</b> | <b>14'066'250</b> |            |
| <b>Finanzverbindlichkeiten</b>                           | <b>3'500'000</b>                                 | <b>3'500'000</b>  | <b>6'974'154</b>  | <b>15'211'524</b> | <b>19'990'007</b> | <b>22'148'704</b> | <b>22'951'415</b> |            |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>                               | <b>15'551'815</b>                                | <b>18'581'498</b> | <b>24'461'159</b> | <b>32'851'071</b> | <b>37'184'354</b> | <b>38'290'518</b> | <b>38'087'109</b> |            |
|                                                          | RG 2024                                          | HR 2025           | BU 2026           | 2027              | 2028              | 2029              | 2030              | Ø          |
| Nettoverschuldungsquotient                               | -151.09%                                         | -119.77%          | -56.04%           | 26.60%            | 70.77%            | 86.26%            | 88.30%            | -3.68%     |
| Selbstfinanzierungsgrad                                  | 129.44%                                          | 12.54%            | 12.94%            | 17.31%            | 18.87%            | 23.45%            | 48.21%            | 25.57%     |
| Nettoschuld in Franken pro Einwohner                     | -3'694                                           | -2'781            | -1'324            | 639               | 1'713             | 2'095             | 2'153             | -88        |
| Selbstfinanzierungsanteil                                | 13.40%                                           | 2.44%             | 3.54%             | 7.67%             | 4.98%             | 2.96%             | 3.27%             | 5.42%      |
| Kapitaldienstanteil                                      | 2.74%                                            | 4.70%             | 3.55%             | 6.41%             | 6.68%             | 7.55%             | 7.60%             | 5.59%      |
| Bruttoverschuldungsanteil                                | 21.67%                                           | 22.38%            | 32.11%            | 73.08%            | 95.10%            | 104.80%           | 105.75%           | 64.91%     |
| Investitionsanteil                                       | 11.01%                                           | 16.22%            | 21.32%            | 30.75%            | 29.08%            | 13.25%            | 6.54%             | 19.48%     |
| Nettozinsbelastungsanteil                                | -2.66%                                           | -1.66%            | -1.48%            | -1.02%            | -0.50%            | -0.22%            | -0.11%            | -1.08%     |
| Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner                 | 4'022                                            | 3'870             | 3'733             | 3'462             | 3'211             | 2'967             | 2'761             | 3'413      |
| Kostendeckungsgrad                                       | 104.49%                                          | 99.88%            | 97.97%            | 96.47%            | 97.33%            | 98.42%            | 98.76%            | 98.95%     |

|                      |                                                  |         |         |         |         |         |         |            |
|----------------------|--------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------------|
| Gemeinde Moosseedorf | Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030 |         |         |         |         |         |         | 07.11.2025 |
| Gesamthaushalt       | Beträge in CHF                                   |         |         |         |         |         |         |            |
|                      | RG 2024                                          | HR 2025 | BU 2026 | 2027    | 2028    | 2029    | 2030    | Ø          |
| Werterhaltungsquote  |                                                  | 102.60% | 102.32% | 102.12% | 102.05% | 101.96% | 101.42% | 117.75%    |

| Gemeinde Moosseedorf |                                     | Planbilanz der Planperiode 2026 – 2030 |                   |                   |                   |                   |                   | 07.11.2025        |
|----------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Gesamthaushalt       |                                     | Beträge in CHF                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|                      |                                     | RG 2024                                | HR 2025           | BU 2026           | 2027              | 2028              | 2029              | 2030              |
| <b>AKTIVEN</b>       |                                     | <b>38'903'109</b>                      | <b>38'253'819</b> | <b>41'560'673</b> | <b>50'007'848</b> | <b>54'439'394</b> | <b>55'643'821</b> | <b>55'548'675</b> |
| 10                   | Finanzvermögen                      | 23'351'295                             | 19'672'321        | 17'099'514        | 17'156'777        | 17'255'040        | 17'353'303        | 17'461'566        |
| 14                   | Verwaltungsvermögen                 | 15'551'815                             | 18'581'498        | 24'461'159        | 32'851'071        | 37'184'354        | 38'290'518        | 38'087'109        |
| 14                   | VV Allgemeiner Haushalt             | 13'338'122                             | 15'697'761        | 21'604'711        | 29'921'661        | 34'329'661        | 35'311'561        | 35'006'111        |
| 14                   | VV Abwasserentsorgung               | 2'007'434                              | 2'272'121         | 2'267'474         | 2'216'827         | 2'166'181         | 2'314'515         | 2'440'627         |
| 14                   | VV Abfall                           | 6'962                                  | 4'641             | 2'320             | 146'250           | 142'500           | 138'750           | 135'000           |
| 14                   | VV Gasversorgung                    | 199'296                                | 196'095           | 192'894           | 189'693           | 186'492           | 183'292           | 180'091           |
| 14                   | VV Fernwärmebetrieb Energie         |                                        | 410'880           | 393'760           | 376'640           | 359'520           | 342'400           | 325'280           |
| <b>PASSIVEN</b>      |                                     | <b>38'903'109</b>                      | <b>38'253'819</b> | <b>41'560'673</b> | <b>50'007'848</b> | <b>54'439'394</b> | <b>55'643'821</b> | <b>55'548'675</b> |
| 20                   | Fremdkapital                        | 8'129'971                              | 8'129'971         | 11'604'125        | 19'841'495        | 24'619'978        | 26'778'675        | 27'581'386        |
| 20                   | Fremdkapital allgemein              | 1'229'812                              | 1'229'812         | 1'229'812         | 1'229'812         | 1'229'812         | 1'229'812         | 1'229'812         |
| 204                  | Passive Rechnungsabgrenzungen       | 396'740                                | 396'740           | 396'740           | 396'740           | 396'740           | 396'740           | 396'740           |
| 205                  | Kurzfristige Rückstellungen         | 75'861                                 | 75'861            | 75'861            | 75'861            | 75'861            | 75'861            | 75'861            |
| 206/207              | Finanzverbindlichkeiten             | 3'500'000                              | 3'500'000         | 6'974'154         | 15'211'524        | 19'990'007        | 22'148'704        | 22'951'415        |
| 208                  | Langfristige Rückstellungen         | 2'919'600                              | 2'919'600         | 2'919'600         | 2'919'600         | 2'919'600         | 2'919'600         | 2'919'600         |
| 209                  | Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK   | 7'957                                  | 7'957             | 7'957             | 7'957             | 7'957             | 7'957             | 7'957             |
| 29                   | Eigenkapital                        | 30'773'138                             | 30'123'848        | 29'956'548        | 30'166'353        | 29'819'416        | 28'865'146        | 27'967'289        |
| 290                  | SF Allgemeiner Haushalt             | 9'550'105                              | 9'345'955         | 9'709'355         | 10'783'905        | 11'074'630        | 10'486'305        | 9'895'380         |
| 290                  | SF Abwasserentsorgung               | 382'443                                | 372'993           | 344'093           | 310'317           | 284'562           | 258'836           | 234'890           |
| 290                  | SF Abfall                           | 84'513                                 | 50'063            | 14'213            | 36'358            | 60'671            | 83'019            | 97'399            |
| 290                  | SF Gasversorgung                    | 972'460                                | 965'960           | 964'110           | 975'873           | 987'655           | 999'456           | 1'011'275         |
| 290                  | SF Fernwärmebetrieb Energie         |                                        | 19'500            | 26'650            | 33'690            | 40'589            | 47'347            | 53'964            |
| 293                  | VF Allgemeiner Haushalt             | 1'138'569                              | 1'129'529         | 1'051'129         | 956'869           | 866'969           | 783'019           | 704'869           |
| 293                  | VF Abwasserentsorgung               | 4'183'886                              | 4'294'686         | 4'397'286         | 4'494'390         | 4'591'495         | 4'687'580         | 4'761'443         |
| 294                  | Reserven                            | 4'896'570                              | 4'896'570         |                   |                   |                   |                   |                   |
| 296                  | Neubewertungsreserve Finanzvermögen | 567'387                                | 51'387            | 51'387            | 51'387            | 51'387            | 51'387            | 51'387            |
| 299                  | Bilanzüberschuss /-fehlbetrag       | 8'997'204                              | 8'997'204         | 13'398'324        | 12'523'563        | 11'861'457        | 11'468'196        | 11'156'681        |

| Gemeinde Moosseedorf                    |            | Kapitalflussrechnung der Planperiode 2026 – 2030 |            |            |            |            |            | 07.11.2025 |
|-----------------------------------------|------------|--------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gesamthaushalt                          |            | Beträge in CHF                                   |            |            |            |            |            |            |
| Innenfinanzierung                       | RG 2024    | HR 2025                                          | BU 2026    | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       |            |
| Selbstfinanzierung:                     |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Cash-flow                               | 2'923'862  | 515'460                                          | 905'350    | 1'724'630  | 1'111'517  | 661'303    | 747'289    |            |
| -Übertrag IR-Überschuss in LR           |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| -Buchgewinne Finanzvermögen             |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Geldfluss Laufende Rechnung             | 2'923'862  | 515'460                                          | 905'350    | 1'724'630  | 1'111'517  | 661'303    | 747'289    |            |
| Investitionen Verwaltungsvermögen       | -2'258'790 | -4'111'389                                       | -6'996'000 | -9'962'000 | -5'890'000 | -2'820'000 | -1'550'000 |            |
| Geldfluss ohne Investitionen FV         | 665'072    | -3'595'929                                       | -6'090'650 | -8'237'370 | -4'778'483 | -2'158'697 | -802'711   |            |
| Investitionen Finanzvermögen            |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Total Geldfluss                         | 665'072    | -3'595'929                                       | -6'090'650 | -8'237'370 | -4'778'483 | -2'158'697 | -802'711   |            |
| Verfügungsfinanzierung                  |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| 100                                     |            | -3'595'929                                       | -2'616'496 |            |            |            |            |            |
| Guthaben                                |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Anlagen                                 |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Transitorische Aktiven                  |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Übertrag Mittelüberschuss Vorjahr       |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Saldo der Innenfinanzierung             | 665'072    |                                                  | -3'474'154 | -8'237'370 | -4'778'483 | -2'158'697 | -802'711   |            |
| Rückzahlung auslaufender Darlehen       |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
|                                         | 665'072    |                                                  | -3'474'154 | -8'237'370 | -4'778'483 | -2'158'697 | -802'711   |            |
| Fremdfinanzierung                       |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Fremdfinanzierung zinsfrei              |            |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Fremdfinanzierung verzinslich           |            |                                                  | -3'474'154 | -8'237'370 | -4'778'483 | -2'158'697 | -802'711   |            |
| Mittelbedarf-/überschuss (Geldfonds II) | 665'072    |                                                  |            |            |            |            |            |            |
| Ergebnis der Kapitalflussrechnung       | 665'072    |                                                  | -3'474'154 | -8'237'370 | -4'778'483 | -2'158'697 | -802'711   |            |

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung                                          | P         | GK                 | vor 2025              | HR 2025               | BU 2026               | 2027                  | 2028                  | 2029                  | 2030                  | später                |
|-----------|------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           |                                                            | Priorität | Gesamtkredit       | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
|           | <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>                               |           | <b>-37'031'589</b> | <b>-1'264'700</b>     | <b>-4'111'389</b>     | <b>-6'996'000</b>     | <b>-10'092'000</b>    | <b>-5'890'000</b>     | <b>-2'820'000</b>     | <b>-1'550'000</b>     | <b>-4'600'000</b>     |
| <b>0</b>  | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                               |           | <b>-2'972'000</b>  |                       | <b>-1'782'000</b>     | <b>-40'000</b>        | <b>-240'000</b>       | <b>-40'000</b>        | <b>-40'000</b>        | <b>-100'000</b>       | <b>-730'000</b>       |
| 0220.5200 | Informatik Verwaltung 25                                   | 1         | -40'000            |                       | -40'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0220.5200 | Informatik Verwaltung 26                                   | 1         | -40'000            |                       |                       | -40'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0220.5200 | Informatik Verwaltung 27                                   | 1         | -40'000            |                       |                       |                       | -40'000               |                       |                       |                       |                       |
| 0220.5200 | Informatik Verwaltung 28                                   | 1         | -40'000            |                       |                       |                       |                       | -40'000               |                       |                       |                       |
| 0220.5200 | Informatik Verwaltung 29                                   | 1         | -40'000            |                       |                       |                       |                       |                       | -40'000               |                       |                       |
| 0220.5200 | Informatik Verwaltung 30                                   | 1         | -40'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -40'000               |                       |
| 0220.5200 | Informatik Verwaltung 31                                   | 1         | -40'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -40'000               |
| 0220.5200 | Informatik Verwaltung 32                                   | 1         | -40'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -40'000               |
| 0220.5200 | Informatik Verwaltung 33                                   | 1         | -40'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -40'000               |
| 0220.5200 | Informatik Verwaltung 34                                   | 1         | -40'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -40'000               |
| 0290.5040 | Umgebungsgestaltung ink. Autoabstellplätze<br>Gemeindehaus | 1         | -70'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -70'000               |
| 0290.5040 | OK Tore Feuerwehrmagazin                                   | 1         | -60'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -60'000               |                       |
| 0290.5040 | Sanierung Gebäudehülle                                     | 1         | -500'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -500'000              |
| 0291.5040 | Kauf Passepartout                                          | 1         | -1'552'000         |                       | -1'552'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0291.5040 | Umbau Änderung Zweckbestimmung                             | 1         | -121'000           |                       | -121'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0291.5040 | Umbau Änderung Zweckbestimmung                             | 1         | -200'000           |                       |                       |                       | -200'000              |                       |                       |                       |                       |
| 0291.5060 | Umbau Änderung Zweckbestimmung                             | 1         | -69'000            |                       | -69'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>1</b>  | <b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>                  |           | <b>-100'000</b>    |                       | <b>-100'000</b>       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 1500.5440 | Darlehen Feuerwehr Region Moossee                          | 2         | -100'000           |                       | -100'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>2</b>  | <b>Bildung</b>                                             |           | <b>-20'775'420</b> | <b>-308'200</b>       | <b>-545'220</b>       | <b>-5'950'000</b>     | <b>-7'872'000</b>     | <b>-2'520'000</b>     | <b>-180'000</b>       | <b>-180'000</b>       | <b>-3'220'000</b>     |
| 2170.5032 | OK Regenwasser als Brauchwasser                            | 1         | -100'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -100'000              |
| 2170.5040 | Sanierung Licht/Media MZH & 3-fach Sporthalle              | 1         | -120'000           |                       |                       | -120'000              |                       |                       |                       |                       |                       |

| Gemeinde Moosseedorf |                                                                        |   | Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030 |                 |                |                 |                 |                 |          |                 | 07.11.2025 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|------------|
| Gesamthaushalt       |                                                                        |   | Beträge in CHF                                                      |                 |                |                 |                 |                 |          |                 |            |
| Konto-Nr.            | Konto-Bezeichnung                                                      | P | GK                                                                  | vor 2025        | HR 2025        | BU 2026         | 2027            | 2028            | 2029     | 2030            | später     |
| 2170.5040            | OK Umgestaltung Sportanlage                                            | 1 | -110'000                                                            |                 |                |                 |                 | -110'000        |          |                 |            |
| 2170.5040            | Erweiterung/Aufrüstung Schliessanlage                                  | 1 | -115'670                                                            | -75'700         | -39'970        |                 |                 |                 |          |                 |            |
| 2170.5040            | Sanierung Warmwasseraufbereitung                                       | 1 | -90'000                                                             |                 | -90'000        |                 |                 |                 |          |                 |            |
| 2170.5040            | Sanierung Gebäudehülle MZH                                             | 1 | -1'000'000                                                          |                 |                |                 |                 |                 |          |                 | -1'000'000 |
| 2170.5040            | Planung Sanierung und Erweiterung Staffel 3                            | 1 | -240'000                                                            | -107'800        | -132'200       |                 |                 |                 |          |                 |            |
| 2170.5040            | Energetische Sanierung/Erweiterungsbau Staffel 3 inkl Umbau Lehrzimmer | 1 | -4'660'000                                                          |                 |                |                 | -2'330'000      | -2'330'000      |          |                 |            |
| 2170.5040            | Planung Neubau Staffel 4                                               | 1 | -288'000                                                            | -124'700        | -163'300       |                 |                 |                 |          |                 |            |
| 2170.5040            | Neubau Staffel 4                                                       | 1 | -11'212'000                                                         |                 |                | -5'750'000      | -5'462'000      |                 |          |                 |            |
| 2170.5040            | OK Fensterersatz Staffel 1                                             | 1 | -600'000                                                            |                 |                |                 |                 |                 |          |                 | -600'000   |
| 2170.5040            | Gebäudehülle 3-fach Sporthalle                                         | 1 | -1'000'000                                                          |                 |                |                 |                 |                 |          |                 | -1'000'000 |
| 2170.5040            | Gebäudehülle altes Schulhaus                                           | 1 | -200'000                                                            |                 |                |                 |                 |                 |          |                 | -200'000   |
| 2170.5040            | Ersatz Beleuchtungsanlagen 2029                                        | 1 | -100'000                                                            |                 |                |                 |                 |                 | -100'000 |                 |            |
| 2170.5040            | Ersatz Beleuchtungsanlagen 2030                                        | 1 | -100'000                                                            |                 |                |                 |                 |                 |          | -100'000        |            |
| 2190.5200            | EDV Schule 2025                                                        | 1 | -119'750                                                            |                 | -119'750       |                 |                 |                 |          |                 |            |
| 2190.5200            | EDV Schule 2026                                                        | 1 | -80'000                                                             |                 |                | -80'000         |                 |                 |          |                 |            |
| 2190.5200            | EDV Schule 2027                                                        | 1 | -80'000                                                             |                 |                |                 | -80'000         |                 |          |                 |            |
| 2190.5200            | EDV Schule 2028                                                        | 1 | -80'000                                                             |                 |                |                 |                 | -80'000         |          |                 |            |
| 2190.5200            | EDV Schule 2029                                                        | 1 | -80'000                                                             |                 |                |                 |                 |                 | -80'000  |                 |            |
| 2190.5200            | EDV Schule 2030                                                        | 1 | -80'000                                                             |                 |                |                 |                 |                 |          | -80'000         |            |
| 2190.5200            | EDV Schule 2031                                                        | 1 | -80'000                                                             |                 |                |                 |                 |                 |          |                 | -80'000    |
| 2190.5200            | EDV Schule 2032                                                        | 1 | -80'000                                                             |                 |                |                 |                 |                 |          |                 | -80'000    |
| 2190.5200            | EDV Schule 2033                                                        | 1 | -80'000                                                             |                 |                |                 |                 |                 |          |                 | -80'000    |
| 2190.5200            | EDV Schule 2034                                                        | 1 | -80'000                                                             |                 |                |                 |                 |                 |          |                 | -80'000    |
| <b>3</b>             | <b>Kultur, Sport und Freizeit</b>                                      |   | <b>-1'748'000</b>                                                   | <b>-150'000</b> | <b>-38'000</b> | <b>-460'000</b> | <b>-760'000</b> | <b>-130'000</b> |          | <b>-210'000</b> |            |
| 3410.5660            | Beitrag Kunstrasen FC Schönbühl                                        | 1 | -320'000                                                            |                 |                | -160'000        | -160'000        |                 |          |                 |            |
| 3411.5040            | Sanitäre Anpassung Strandbad                                           | 1 | -100'000                                                            |                 |                |                 | -50'000         | -50'000         |          |                 |            |

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung                                                                  | P | GK                | vor 2025        | HR 2025         | BU 2026         | 2027            | 2028              | 2029            | 2030            | später          |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 3411.5040 | Neubeschichtung Kinderbecken                                                       | 1 | -80'000           |                 |                 |                 |                 | -80'000           |                 |                 |                 |
| 3411.5040 | Neubau Lagergebäude (Strandbadmaterial)                                            | 1 | -250'000          |                 |                 |                 | -250'000        |                   |                 |                 |                 |
| 3411.5040 | Photovoltaikanlage Strandbad                                                       | 1 | -210'000          |                 |                 |                 |                 |                   |                 | -210'000        |                 |
| 3412.5060 | Jurten Saunabetrieb                                                                | 1 | -128'000          | -119'300        | -8'700          |                 |                 |                   |                 |                 |                 |
| 3420.5010 | Pumptrack                                                                          | 1 | -660'000          | -30'700         | -29'300         | -300'000        | -300'000        |                   |                 |                 |                 |
| <b>6</b>  | <b>Verkehr</b>                                                                     |   | <b>-7'326'369</b> | <b>-311'700</b> | <b>-794'669</b> | <b>-470'000</b> | <b>-790'000</b> | <b>-2'950'000</b> | <b>-900'000</b> | <b>-860'000</b> | <b>-250'000</b> |
| 6150.5010 | Projektkredit Moosbühlstrasse inkl. Trottoir                                       | 1 | -100'000          |                 | -50'000         | -50'000         |                 |                   |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Umgestaltung Moosbühlstrasse inkl. Trottoir                                        | 1 | -1'000'000        |                 |                 |                 |                 |                   | -1'000'000      |                 |                 |
| 6150.5010 | Umgestaltung Moosbühlstrasse inkl. Trottoir - Einnahme Aggloprogramm               | 1 | 500'000           |                 |                 |                 |                 |                   | 500'000         |                 |                 |
| 6150.5010 | Projektkredit Umgestaltung Moosbühlkreuzung (zusätzliche Einspurstrecke)           | 1 | -215'000          |                 | -115'000        | -100'000        |                 |                   |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Umgestaltung Moosbühlkreuzung (zusätzliche Einspurstrecke)                         | 1 | -1'450'000        |                 |                 |                 |                 | -1'450'000        |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Umgestaltung Moosbühlkreuzung (zusätzliche Einspurstrecke) Einnahmen Astra         | 1 | 610'000           |                 |                 |                 |                 | 610'000           |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Umgestaltung Moosbühlkreuzung (zusätzliche Einspurstrecke) Einnahmen Aggloprogramm | 1 | 420'000           |                 |                 |                 |                 | 420'000           |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Sanierung Sandstrasse Teil Dorf                                                    | 1 | -130'000          |                 |                 |                 |                 | -130'000          |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Sanierung Sandstrasse Teil Grauholz                                                | 1 | -130'000          |                 |                 |                 | -130'000        |                   |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Sanierung Seedorffeldstrasse                                                       | 1 | -700'000          |                 |                 |                 |                 | -700'000          |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Erweiterung Seedorffeldstrasse                                                     | 1 | -850'000          |                 |                 |                 |                 |                   | -400'000        | -450'000        |                 |
| 6150.5010 | Projektkredit Unterführung Sandstrasse-Unterweg                                    | 1 | -284'000          | -182'000        | -102'000        |                 |                 |                   |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Unterführung Sandstrasse - Unterweg                                                | 1 | -3'700'000        |                 |                 |                 | -300'000        | -3'400'000        |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Unterführung Sandstrasse - Unterweg Einnahmen aggloprogramm                        | 1 | 2'200'000         |                 |                 |                 |                 | 2'200'000         |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Projektkredit neue Erschliessung Schulanlage                                       | 1 | -53'300           | -11'800         | -41'500         |                 |                 |                   |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | neue Erschliessung Schulanlage                                                     | 1 | -346'700          |                 | -346'700        |                 |                 |                   |                 |                 |                 |
| 6150.5010 | Trottoir Bühlweg                                                                   | 1 | -300'000          |                 |                 |                 |                 |                   |                 | -300'000        |                 |

| Gemeinde Moosseedorf |                                                                      |   | Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030 |                 |                 |                |                 |                 |                   |          | 07.11.2025 |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------------|----------|------------|
| Gesamthaushalt       |                                                                      |   | Beträge in CHF                                                      |                 |                 |                |                 |                 |                   |          |            |
| Konto-Nr.            | Konto-Bezeichnung                                                    | P | GK                                                                  | vor 2025        | HR 2025         | BU 2026        | 2027            | 2028            | 2029              | 2030     | später     |
| 6150.5010            | Neubau Strasse und PP Unterweg                                       | 1 | -500'000                                                            |                 |                 |                |                 | -500'000        |                   |          |            |
| 6150.5010            | Uferweg Steg Anschluss                                               | 1 | -80'000                                                             |                 |                 | -80'000        |                 |                 |                   |          |            |
| 6150.5010            | Sanierung Gewerbestrasse                                             | 1 | -150'000                                                            | 100'000         |                 |                |                 |                 |                   |          | -250'000   |
| 6150.5010            | Modernisierung Schifflikreisel                                       | 2 | -50'000                                                             |                 |                 | -50'000        |                 |                 |                   |          |            |
| 6150.5040            | Energetische Sanierung Werkhof                                       | 2 | -250'000                                                            |                 |                 | -120'000       | -130'000        |                 |                   |          |            |
| 6150.5040            | Allgemeine Sanierungsarbeiten (Elektro) Werkhof und Feuerwehrmagazin | 2 | -70'000                                                             |                 |                 | -70'000        |                 |                 |                   |          |            |
| 6150.5040            | Photovoltaikanlage Werkhof                                           | 2 | -110'000                                                            |                 |                 |                |                 |                 |                   | -110'000 |            |
| 6150.5060            | Anbaugerät Holder                                                    | 2 | -90'000                                                             |                 | -90'000         |                |                 |                 |                   |          |            |
| 6150.5060            | Geschwindigkeitsradar                                                | 2 | -230'000                                                            |                 |                 |                | -230'000        |                 |                   |          |            |
| 6155.5010            | Parkplatz Strandbad                                                  | 2 | -182'369                                                            | -155'500        | -26'869         |                |                 |                 |                   |          |            |
| 6155.5060            | Ersatzbeschaffung Parkuhren                                          | 2 | -85'000                                                             | -62'400         | -22'600         |                |                 |                 |                   |          |            |
| <b>7</b>             | <b>Umwelt und Raumordnung</b>                                        |   | <b>-2'329'000</b>                                                   | <b>-438'000</b> | <b>-123'500</b> | <b>-30'000</b> | <b>-280'000</b> | <b>-250'000</b> | <b>-1'500'000</b> |          |            |
| 7410.5020            | Revitalisierung Moosbühl-Moossee                                     | 2 | -500'000                                                            |                 |                 |                | -250'000        | -250'000        |                   |          |            |
| 7410.5020            | Revitalisierung Sand-Moosbühl                                        | 2 | -500'000                                                            |                 |                 |                |                 |                 | -500'000          |          |            |
| 7410.5020            | Revitalisierung Landkauf                                             | 2 |                                                                     | -292'500        |                 |                |                 |                 |                   |          |            |
| 7410.5290            | Moosmattbach - Wasserbauplan                                         | 2 | -235'000                                                            | -145'500        | -89'500         |                |                 |                 |                   |          |            |
| 7500.5010            | Planungskosten Parkanlage Moosbühl                                   | 2 | -94'000                                                             |                 | -34'000         | -30'000        | -30'000         |                 |                   |          |            |
| 7500.5010            | Parkanlage Moosbühl                                                  | 2 | -500'000                                                            |                 |                 |                |                 |                 | -500'000          |          |            |
| 7500.5040            | Parkanlage Moosbühl                                                  | 2 | -300'000                                                            |                 |                 |                |                 |                 | -300'000          |          |            |
| 7500.5060            | Parkanlage Moosbühl                                                  | 2 | -200'000                                                            |                 |                 |                |                 |                 | -200'000          |          |            |
| <b>8</b>             | <b>Volkswirtschaft</b>                                               |   |                                                                     |                 |                 |                |                 |                 |                   |          |            |
| 8730.5090            | Photovoltaikanlage Staffel III                                       | 4 |                                                                     |                 |                 |                |                 |                 |                   |          |            |
| 8730.5090            | Photovoltaikanlage 3-fach Turnhalle                                  | 4 |                                                                     |                 |                 |                |                 |                 |                   |          |            |
| 8730.5090            | Photovoltaikanlage MZH                                               | 4 |                                                                     |                 |                 |                |                 |                 |                   |          |            |
| 7201.5032            | Zustandsaufnahme Privatleitungen                                     | 1 | -800'000                                                            |                 |                 |                |                 |                 | -200'000          | -200'000 | -400'000   |

| Konto-Nr.    | Konto-Bezeichnung                  | P | GK       | vor 2025 | HR 2025  | BU 2026 | 2027     | 2028 | 2029 | 2030 | später |
|--------------|------------------------------------|---|----------|----------|----------|---------|----------|------|------|------|--------|
| 7201.5032.07 | Erschliessung Schulanlage          | 1 | -200'000 |          | -200'000 |         |          |      |      |      |        |
| 7201.5032.08 | Leitungsersatz Sandstrasse 34      | 1 | -100'000 |          | -100'000 |         |          |      |      |      |        |
| 7201.5292.00 | Nachführung Anlagekataster         | 1 | -75'000  | -29'000  |          | -46'000 |          |      |      |      |        |
| 7301.5060    | bestehendes VV                     |   | -27'800  | -27'800  |          |         |          |      |      |      |        |
| 7301.5040    | Mosernisierung Abfallsammelstellen | 1 | -150'000 |          |          |         | -150'000 |      |      |      |        |
| 8791.5040    | Fernwärmebetrieb Sandstrasse 5     | 1 | -428'000 |          | -428'000 |         |          |      |      |      |        |