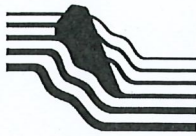


GEMEINDE

**NEUHAUSEN
AM RHEINFALL**

CH-8212 Neuhausen am Rheinfall
www.neuhausen.ch



GEMEINDERAT

An den Einwohnerrat
Neuhausen am Rheinfall

Neuhausen am Rheinfall, 14. September 2021

**Bericht zur Kenntnisnahme
betreffend
Finanzplan 2023 bis 2025**

Sehr geehrter Herr Einwohnerratspräsident
Sehr geehrte Damen und Herren Einwohnerräte

Der Gemeinderat unterbreitet dem Einwohnerrat den Finanzplan 2023 bis 2025 zur Kenntnis.

Antrag

Sehr geehrter Herr Einwohnerratspräsident
Sehr geehrte Damen und Herren Einwohnerräte

Gestützt auf diese Ausführungen unterbreitet Ihnen der Gemeinderat folgenden Antrag:

Der Einwohnerrat nimmt Kenntnis von diesem Bericht.

Mit freundlichen Grüßen

NAMENS DES GEMEINDERATES
NEUHAUSEN AM RHEINFALL


Felix Tenger
Gemeindepräsident


Janine Rutz
Gemeindeschreiberin

Finanzplan 2023 - 2025

Bericht zur Kenntnisnahme zuhanden des Einwohnerrats

Neuhausen, 14. September 2021

1. Inhaltsverzeichnis

1. Ausgangslage.....	3
2. Grundlagen / Annahmen	3
3. Ergebnisse Zusammenfassung	3
4. Erfolgsrechnung (gestufter Erfolgsausweis).....	4
5. Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens	6
6. Finanzierung.....	7
6.1. Finanzierungssaldo	7
7. Finanzkennzahlen erster Priorität	8
7.1. Nettoverschuldungsquotient	8
7.2. Selbstfinanzierungsgrad.....	9
7.3. Zinsbelastungsanteil	9
8. Finanzkennzahlen zweiter Priorität	10
8.1. Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	10
8.2. Selbstfinanzierungsanteil	11
8.3. Kapitaldienstanteil	11
8.4. Bruttoverschuldungsanteil.....	11
8.5. Investitionsanteil	12
9. Zusätzliche Kennzahlen	12
9.1. Steuerfuss	12
9.2. langfristige Fremdverschuldung.....	12
9.3. Eigenkapital	13
9.4. Steuerkraft	13
10. Fazit.....	14
11. Anhang: Finanzplanung Investitionsrechnung	15
11.1. Übersicht Investitionsrechnung	15
11.2. Details Investitionsrechnung.....	16

1. Ausgangslage

Der Gemeinderat erstellt periodisch einen Finanzplan. Dieser dient dem Gemeinderat als Planungs- und Führungsinstrument und ist rechtlich unverbindlich. Die Erkenntnisse daraus dienen dem Gemeinderat unter anderem als Basis für zukünftige Voranschläge und als Früherkennungsinstrument zur Ergreifung von Massnahmen. Für Massnahmen und Projekte, die konkret umgesetzt werden sollen, werden gemäss den gesetzlichen Abläufen und Kompetenzen zum gegebenen Zeitpunkt Anträge folgen.

2. Grundlagen / Annahmen

Die Grundlagen des vorliegenden Finanzplans bilden die Legislaturziele des Gemeinderats, die Rechnungsergebnisse der Vorjahre, die Prognose 2021 sowie das Budget 2022.

Der Gemeinderat hat dem Finanzplan folgende Annahmen zugrunde gelegt:

- Für die Lohnsumme wird mit einer jährlichen Erhöhung von rund 0.8 % und mit einer konstanten Gesamtstellenzahl gerechnet.
- Beim Sachaufwand ist eine Teuerung von 0.5 % eingerechnet.
- Die Entwicklung der Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen basiert auf dem Bevölkerungswachstum in Anlehnung an die laufenden respektive künftigen Bauprojekte. Im Jahr 2025 wird mit einer Einwohnerzahl von rund 11'800 gerechnet.
- Wie bei solchen Planungsberechnungen üblich wurde angenommen, dass alle anderen Variablen gleichbleiben («ceteris-paribus»).

3. Ergebnisse Zusammenfassung

(in Mio. Fr)	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 2.784	-0.496	- 1.799	- 1.270
Entnahmen finanzpolitische Reserve	0.5	0	0	0
Gesamtergebnis	- 0.105	+ 0.041	+ 0.259	+ 0.357
Nettoinvestitionen (Verwaltungsvermögen)	- 4.7	- 2.4	- 9.0	- 3.4
Finanzierungssaldo	- 2.6	+ 2.1	- 2.5	+ 0.3
Verschuldung (langfristiges FK)	62.0	60.0	59.0	58.0
Eigenkapital inkl. Reserven, Vor- und Spezialfinanzierungen	32.9	32.1	32.9	31.4

	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Entwicklung Einwohner	10'800	10'900	11'400	11'800
Steuereinnahmen (in Mio. Fr.)	36.1	37.5	38.8	39.1
Steuerfuss (Jur. Personen)	97 %	97 %	96 %	93 %
Steuerfuss (Nat. Personen)	98 %	98 %	97 %	94 %
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	45 %	186 %	72 %	109 %
Nettoschuld je Einwohner (in CHF)	3'304	3'083	3'171	3'036
Steuerkraft je Einwohner (in CHF)	3'418	3'548	3'678	3'701

Der Gemeinderat geht davon aus, dass die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie (hauptsächlich bei der Sozialhilfe) bis ins Jahr 2025 nachwirken werden. Zusätzlich belasten die Bezüge aus dem Gemeindeentwicklungsfonds zugunsten verschiedener Investitionsprojekte (Neugestaltung Industrieplatz, Umgestaltung Burgunwiese etc.) das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit. Aufgrund steigender Steuereinnahmen (insbesondere bei den natürlichen Personen) können für die Jahre 2024 und 2025 Steuerfussenkungen eingeplant werden.

Die Planzahlen zeigen, dass die Investitionen in den Jahren 2023 und 2025 wieder selbst finanziert werden können.

Das Eigenkapital wird sich während der Planperiode nur marginal verändern und liegt in dieser Zeit zwischen gut Fr. 31 Mio. und knapp Fr. 33 Mio.

4. Erfolgsrechnung (gestufter Erfolgsausweis)

Ausgangspunkt für den Finanzplan 2023 - 2025 ist einerseits die Rechnung 2020 sowie das Budget 2022. Unter den getroffenen Annahmen ergeben sich für die Erfolgsrechnungen die folgenden Ergebnisse:

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
30	Personalaufw and	-20'163'230	-20'392'240	-21'148'140	-21'460'140
31	Sach- und übriger Aufw and	-13'285'732	-13'350'400	-13'415'000	-13'479'900
33	Abschreibungen	-5'183'022	-5'297'700	-5'593'500	-5'273'300
36	Transferaufw and	-23'033'985	-21'729'100	-23'359'000	-23'091'400
37	Durchlaufende Beiträge	-167'500	-167'500	-167'500	-167'500
	Total Betrieblicher Aufwand	-61'833'469	-60'936'940	-63'683'140	-63'472'240
40	Fiskalertrag	36'503'000	37'886'100	39'257'200	39'502'200
41	Regalien und Konzessionen	7'441	7'400	7'400	7'400
42	Entgelte	14'706'300	14'767'500	14'829'000	14'890'600
43	Verschiedene Erträge	99'550	100'100	100'600	101'100
45	Entnahmen Fonds im Fremdkapital	296'400	296'400	296'400	296'400
46	Transferertrag	7'268'826	7'215'900	7'226'300	7'236'800
47	Durchlaufende Beiträge	167'500	167'500	167'500	167'500
	Total Betrieblicher Ertrag	59'049'017	60'440'900	61'884'400	62'202'000
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'784'452	-496'040	-1'798'740	-1'270'240
34	Finanzaufw and	-650'400	-650'400	-620'400	-590'400
44	Finanzertrag	646'700	646'700	3'546'700	646'700
	Ergebnis aus Finanzierung	-3'700	-3'700	2'926'300	56'300
	Operatives Ergebnis	-2'788'152	-499'740	1'127'560	-1'213'940
38	Ausserordentlicher Aufw and				
48	Ausserordentlicher Ertrag	500'000			
90	Einlagen in Eigenkapital	-396'300	-396'300	-1'207'300	-396'300
90	Entnahmen aus Eigenkapital	2'579'052	936'900	338'900	1'967'600
	Ausserordentliches Ergebnis	2'682'752	540'600	-868'400	1'571'300
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-105'400	40'860	259'160	357'360

Aufwand

Beim Personal und bei den Sachaufwendungen geht der Gemeinderat von einer mehr oder weniger stabilen Entwicklung aus. Die Abschreibungen erhöhen sich kontinuierlich. Aufgrund der festgelegten Abschreibungspraxis bei der Einführung von HRM2 (alle alten Bestände werden linear auf 5 respektive 10 Jahre abgeschrieben) ist 2025 in einem ersten Schritt und 2030 in einem zweiten Schritt mit einer nachhaltigen Reduktion der Abschreibungen zu rechnen.

Wir gehen davon aus, dass der Transferaufwand (Sozialhilfe, Prämienverbilligung, öffentlicher Verkehr, Restkostenfinanzierung) auch in den Planjahren weiter ansteigen wird. Eine höhere Beteiligung des Kantons ist bei der Prämienverbilligung und beim öffentlichen Verkehr denkbar, den Trend zu höheren Transferaufwänden wird dies aber leider kaum nachhaltig beeinflussen können.

Ebenfalls im Transferaufwand enthalten sind die Bezüge aus dem Gemeindeentwicklungsfonds zugunsten der Investitionsrechnung. Diese betragen in den Jahren 2024 knapp Fr. 1.6 Mio. und 2025 Fr. 1.1 Mio.

Ertrag

Der Gemeinderat geht davon aus, dass die Steuereinnahmen der juristischen Personen bis 2023 auf hohem Niveau stabil bleiben und sich anschliessend, aufgrund der von der OECD geforderten globalen Mindeststeuer von 15 % für Firmen, reduzieren werden.

Bereits ab 2022 dürften aufgrund des neuen Wohnraumangebotes (Rheingold, Industrieplatz Nord, Chilestieg) und ab 2024 (RhyTech, Industrieplatz Ost) die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen kontinuierlich ansteigen, sodass fehlende Einnahmen der juristischen Personen ab 2024 kompensiert respektive sogar übertroffen werden könnten. Sofern die getroffenen Annahmen eintreten, kann ab dem Jahr 2024 der Steuerfuss sowohl für juristische als auch natürliche Personen reduziert werden.

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit zeigt durch die Bezüge aus dem Gemeindeentwicklungsfonds zulasten der Investitionsrechnung eine etwas verzerrtes Bild (vgl. weiter oben «Aufwand»). Ohne Berücksichtigung dieser Positionen würde sich ein ausgeglicheneres Resultat zeigen.

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung / Steuerfuss

Aufgrund einer nach wie vor grossen Disziplin bei Personal- und Sachaufwendungen sowie zusätzlichen Steuereinnahmen schliessen die Erfolgsrechnungen der Planjahre positiv ab. In die Resultate eingerechnet sind Steuerfussreduktionen für die Planjahre 2024 von einem und für 2025 von drei Steuerprozenten.

5. Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens

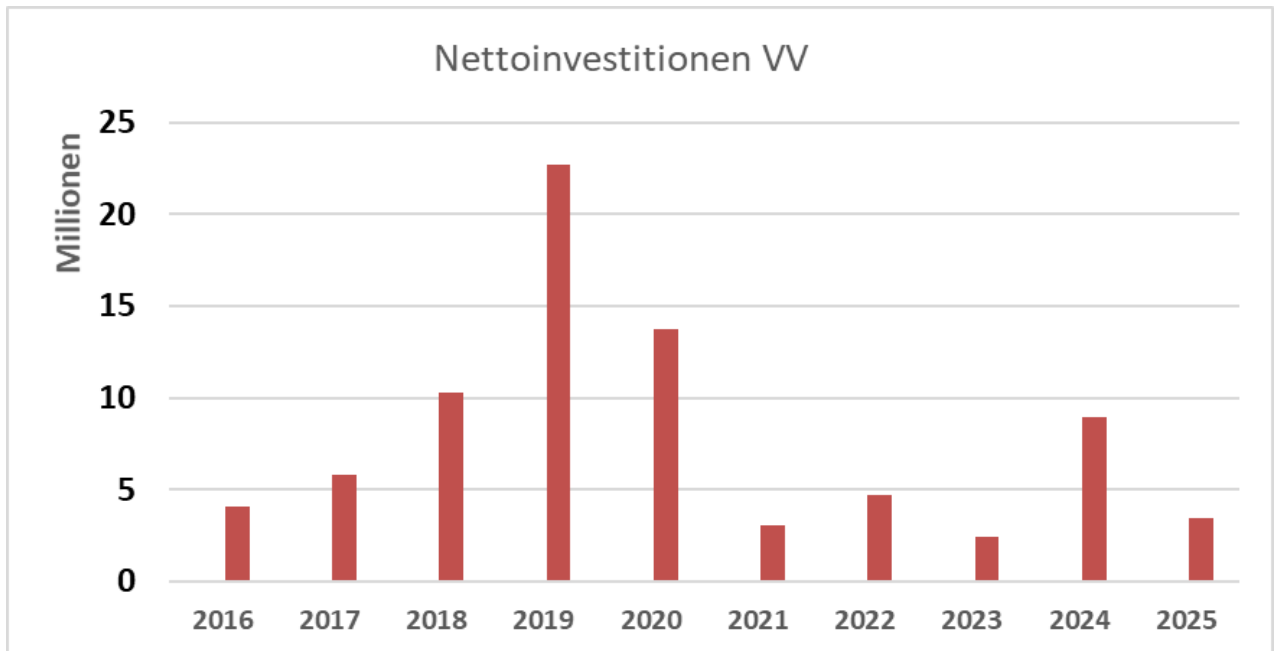
Im Bereich der Investitionen ist in der Finanzplanperiode mit Ausnahme von 2024 ein weiterer Rückgang der Investitionen gegenüber der Vorperiode zu erwarten (Details siehe Anhang).

Investitionsrechnung 'Funktionale Gliederung'		Budget 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	645'000	240'000		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	125'000	51'000		
2	BILDUNG	1'468'000	464'800	2'661'100	2'285'000
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	185'000			
6	VERKEHR	1'865'000	1'120'000	4'900'000	-115'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	189'100	240'800	1'112'800	973'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT	215'000	300'000	300'000	300'000
Nettoinvestition		4'692'100	2'416'600	8'973'900	3'443'000

Erst in den Folgejahren (ab 2026) wird die Investitionsrechnung aufgrund notwendiger Schulraumerweiterung wieder stärker belastet werden.

Nettoinvestitionen 2016 - 2025

Die nachstehende Grafik zeigt anschaulich, dass der Höhepunkt der Investitionen (Jahre 2018 - 2020) überwunden ist und die Investitionen ab dem Jahr 2021 (mit Ausnahme 2024) wieder zu einem verkraftbaren Mittel von unter 5 Mio. Franken zurückkehren. Dies ist aber auch notwendig, um die Verschuldung reduzieren zu können.



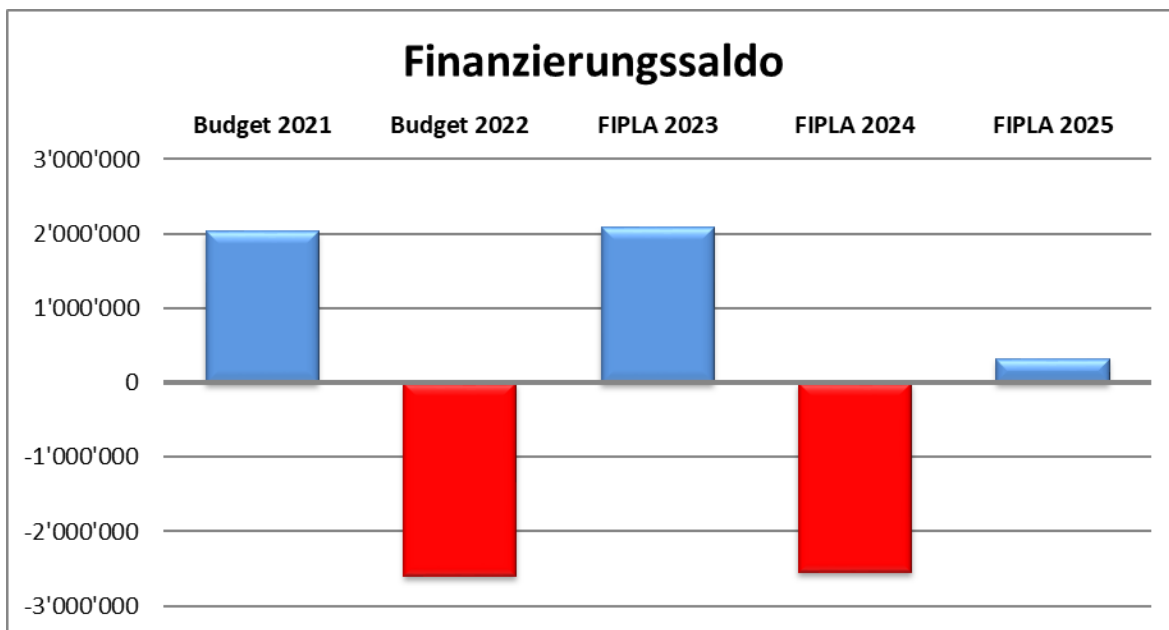
6. Finanzierung

6.1. Finanzierungssaldo

Finanzierungssaldo: Der Finanzierungssaldo zeigt, ob die Investitionen selbst finanziert werden können.

Finanzierungssaldo (inkl. Veränderung Fonds)	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
in Mio. Fr.	- 2.594	+ 2.085	-2.549	+ 0.320

Im Budget 2022 beeinflusst unter anderem die Neugestaltung des Industrieplatzes und im 2024 die FLAMA BGK Rosenbergstrasse den Finanzierungssaldo negativ.



7. Finanzkennzahlen erster Priorität

7.1. Nettoverschuldungsquotient

Nettoverschuldungsquotient: Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, beziehungsweise wie viele Jahrest tranchen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.

Nettoverschuldungsquotient	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
In %	98 %	89 %	92 %	91 %
<p>< 100 % = gut 100 - 150 % = genügend > 150 % = schlecht > 250 % = Einschränkung der Investitionen gem. Art. 6 Abs 3 FHG</p>				

7.2. Selbstfinanzierungsgrad

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

Selbstfinanzierungsgrad	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
In %	45 %	186 %	72 %	109 %
> 100 % = ideal 80 - 100 % = gut bis vertretbar 50 - 80 % = problematisch < 50 % = ungenügend				

Nach einigen Jahren mit tiefen Selbstfinanzierungsgraden sind in den Planjahren wieder mehrheitlich Selbstfinanzierungsgrade über 100 % möglich.

7.3. Zinsbelastungsanteil

Zinsbelastungsanteil: Anteil des laufenden Ertrages, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.

Zinsbelastungsanteil	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
In %	0.84 %	0.82 %	0.72 %	0.70 %
0 - 4 % = gut 4-9 % = genügend > 9 % = schlecht				

Aufgrund des tiefen Zinsniveaus ist diese Kennzahl zurzeit nicht sehr aussagekräftig.

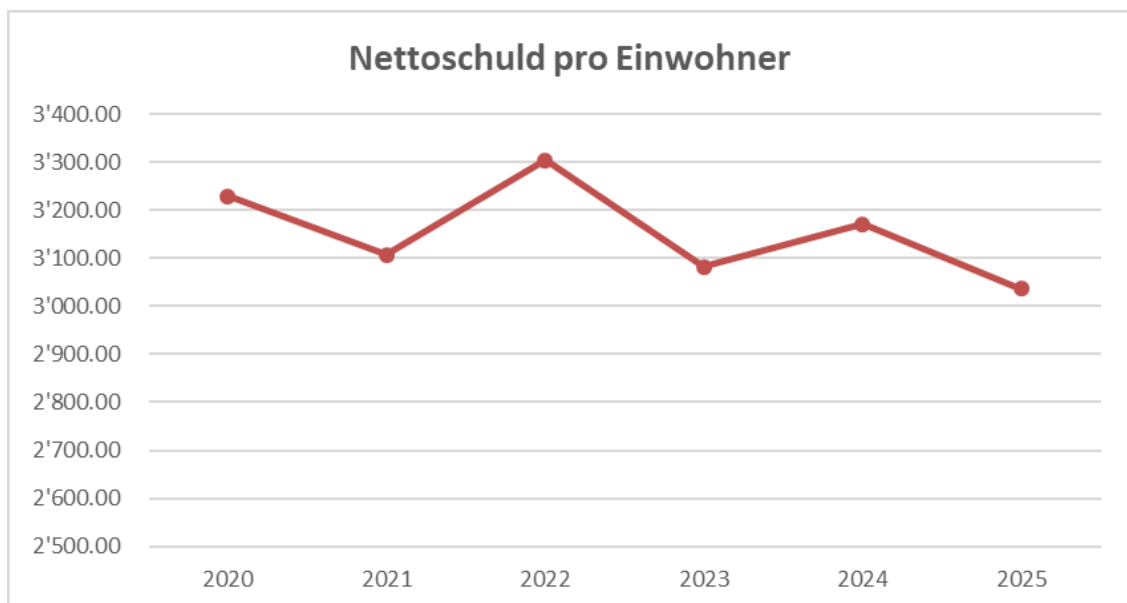
8. Finanzkennzahlen zweiter Priorität

8.1. Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner

Nettoschuld I: Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.

Nettoschuld pro Einwohner	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Fr. / pro Kopf	3'304	3'083	3'171	3'036
< 0	= Nettovermögen			
0 - 1'000	= geringe Verschuldung			
1'001 - 2'500	= mittlere Verschuldung			
2'501 - 5'000	= hohe Verschuldung			
> 5'001	= sehr hohe Verschuldung			

Die Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner wird in den Planjahren leicht abnehmen.



8.2. Selbstfinanzierungsanteil

Selbstfinanzierungsanteil: Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.

Selbstfinanzierungsanteil	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
In %	3.53 %	7.39 %	9.84 %	6.00 %
> 20 % = gut 10 - 20 % = mittel < 10 % = schlecht				

8.3. Kapitaldienstanteil

Kapitaldienstanteil: Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten.

Kapitaldienstanteil	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
In %	9.55 %	9.52 %	9.29 %	9.11 %
bis 5 % = geringe Belastung 5 - 15 % = tragbare Belastung > 15 % = hohe Belastung				

8.4. Bruttoverschuldungsanteil

Bruttoverschuldungsanteil: Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation beziehungsweise der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

Bruttoverschuldungsanteil	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
In %	142 %	135 %	125 %	128 %
< 50 % = sehr gut 50 - 100 % = gut 100-150 % = mittel 150 - 200 % = schlecht > 200 % = kritisch				

8.5. Investitionsanteil

Investitionsanteil: Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen (Bruttoinvestitionen).

Investitionsanteil	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
In %	13.72 %	13.61 %	16.97 %	10.06 %
< 10 % = niedrig				
10-20 % = mittel				
20-30 % = hoch				
> 30 % = sehr hoch				

9. Zusätzliche Kennzahlen

9.1. Steuerfuss

Steuerfuss	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Natürliche Personen	98 %	98 %	97 %	94 %
Juristische Personen	97 %	97 %	96 %	93 %

9.2. langfristige Fremdverschuldung

Langfristige Fremdverschuldung: Darlehensschulden bei Dritten.

Verschuldung (Darlehen)	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
In Mio. Fr.	62.0	60.0	59.0	58.0

Sofern die im Finanzplan aufgestellten Prognosen eintreffen, werden innerhalb der Finanzplanperiode Rückzahlungen von Darlehen und damit eine Reduktion der langfristigen Fremdverschuldung möglich sein.

9.3. Eigenkapital

Entwicklung Eigenkapital	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
In Mio. Fr.	32.9	32.1	32.9	31.4

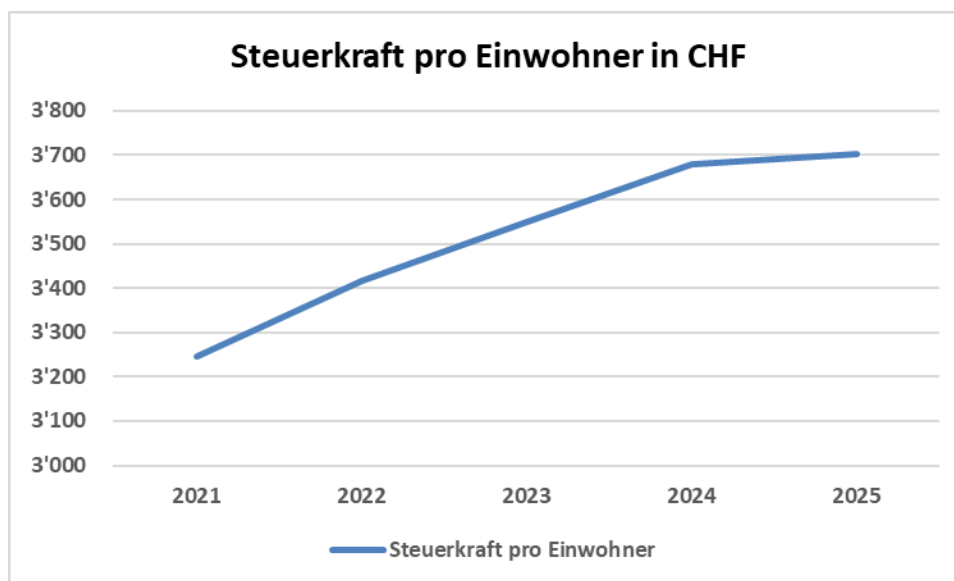
Das Eigenkapital wird sich während der Planperiode nur marginal verändern.

9.4. Steuerkraft

Steuerkraft pro Einwohner	Budget 22	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Fr. / pro Kopf	3'418	3'548	3'678	3'701

< 1'500	= sehr tief
1'500 - 2'000	= tief
2'000 - 2'500	= befriedigend
2'500 - 3'000	= gut
> 3'000	= sehr gut

Die Steuerkraft der Einwohnerinnen und Einwohner nimmt kontinuierlich zu. Es wird damit gerechnet, dass die zurzeit geplanten und in den nächsten Jahren realisierten Hochbauten zusätzliches Steuersubstrat nach Neuhausen am Rheinflall bringen.



10. Fazit

Die direkten und indirekten Auswirkungen der Pandemie werden die Jahresergebnisse der Gemeinde (hauptsächlich bei der Sozialhilfe) wohl noch einige Zeit tangieren. Die Gemeinde hat in den letzten Jahren mit den finanzpolitischen Reserven ein Gefäss geäufnet, auf welches in solch aussergewöhnlichen Fällen bei Bedarf zurückgegriffen werden kann.

Die grosse Bautätigkeit in der Gemeinde wird zu einer Erhöhung der Bevölkerungszahl und einer Erhöhung des Steuersubstrates bei den natürlichen Personen führen. Auf der anderen Seite werden durch die Neuzuzüger auch die Aufwendungen der Gemeinde (insbesondere die Bildungskosten) ansteigen. Insgesamt rechnet der Gemeinderat aber mit einem finanziell positiven Effekt der Bevölkerungszunahme. Dieser Effekt wird auch mithelfen, die unsichere Entwicklung der Unternehmenssteuern abzufedern. Bei diesen sind die möglichen Auswirkungen der von der OECD geforderten globalen Mindeststeuer von 15 % noch nicht abschätzbar. Es ist wichtig, dass die Gemeinde attraktive Standortbedingungen bieten kann. Dazu gehört auch das Steuerniveau. Deshalb sind ab dem Jahr 2024 Steuerfussreduktionen für Unternehmen und für die Einwohnerinnen und Einwohner eingeplant.

Mit dem Abschluss der grösseren Bauprojekte der Gemeinde (Schulhaus Kirchacker 2020 oder GWP 2014 - 2021) findet in den kommenden Jahren eine Konsolidierungsphase statt. Die Gemeinde kann die nun anstehenden Investitionen wieder mehrheitlich aus eigener Kraft finanzieren.

«Nichts ist so beständig wie der Wandel» – trotz dieser heute mehr denn je geltenden Aussage sind wir zuversichtlich, dass der Gemeinderat und der Einwohnerrat die finanzpolitischen Herausforderungen gemeinsam meistern werden.

11. Anhang: Finanzplanung Investitionsrechnung

11.1. Übersicht Investitionsrechnung

INVESTITIONSRECHNUNG Übersicht	Finanzplanung 2023		Finanzplanung 2024		Finanzplanung 2025	
	Finanzplanung 2023		Finanzplanung 2024		Finanzplanung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	8'840'550	6'424'000	11'962'850	2'989'000	6'558'000	3'115'000
Nettoinvestition	2'416'550		8'973'850		3'443'000	
0 Allgemeine Verwaltung <i>Total gem. Objektdetail</i>	240'000	-	-	-	-	-
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit <i>Total gem. Objektdetail</i>	170'000	119'000	-	-	-	-
2 Bildung <i>Total gem. Objektdetail</i>	4'039'750	3'575'000	3'286'100	625'000	2'910'000	625'000
3 Kultur, Sport & Freizeit <i>Total gem. Objektdetail</i>	-	-	800'000	800'000	1'000'000	1'000'000
4 Gesundheit <i>Total gem. Objektdetail</i>	-	-	-	-	-	-
5 Soziale Wohlfahrt <i>Total gem. Objektdetail</i>	-	-	-	-	-	-
6 Verkehr <i>Total gem. Objektdetail</i>	2'100'000	980'000	6'414'000	1'514'000	1'325'000	1'440'000
7 Umweltschutz & Raumordnung <i>Total gem. Objektdetail</i>	1'990'800	1'750'000	1'162'750	50'000	1'023'000	50'000
8 Volkswirtschaft <i>Total gem. Objektdetail</i>	300'000	-	300'000	-	300'000	-
Summe	8'840'550	6'424'000	11'962'850	2'989'000	6'558'000	3'115'000

11.2. Details Investitionsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung	Finanzplanung 2023		Finanzplanung 2024		Finanzplanung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	240'000	-	-	-	-	-
Netto	240'000		-		-	
Geviert Gemeindehaus (inkl. Verwaltungsgebäude/Platz für a	Bruttobetrag 4'240'000	240'000				
Summe	240'000	-	-	-	-	-

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Finanzplanung 2023		Finanzplanung 2024		Finanzplanung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	170'000	119'000	-	-	-	-
Netto	51'000		-		-	
Pionierfahrzeug Mannschaftstransporter/AS Fahrzeug Logistik Fahrzeug	Bruttobetrag 170'000	170'000	119'000			
Summe	170'000	119'000	-	-	-	-

2 Bildung	Finanzplanung 2023		Finanzplanung 2024		Finanzplanung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	4'039'750	3'575'000	3'286'100	625'000	2'910'000	625'000
Netto	464'750		2'661'100		2'285'000	
IT Investitionen Schule	Bruttobetrag 179'750		186'100		210'000	
ROS; Sanierung Beleuchtung	900'000	360'000	-			
ROS; Totalsanierung	3'000'000		100'000			
KIGA Rheingold	2'300'000	575'000				
KIGA Waldpark	2'500'000	2'200'000		625'000		
GW Sanierung und Neugestaltung Pausenplatz	350'000	350'000				
KIA Schulanlage, Sanierung + Erweiterung	21'670'000	3'000'000				
Zwischennutzung Hort für Schule	100'000	100'000				
Erweiterung Schulraum	7'500'000	200'000	300'000		1'500'000	
Doppelturnhalle	9'500'000	150'000	300'000		1'000'000	
KIGA Rhytech	400'000	300'000	100'000			
KIGA Charlottenfels	2'500'000	200'000	2'200'000			625'000
KIGA Rhenania	2'500'000		100'000		200'000	
Summe	4'039'750	3'575'000	3'286'100	625'000	2'910'000	625'000

3 Kultur, Sport und Freizeit	Finanzplanung 2023		Finanzplanung 2024		Finanzplanung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	-	-	800'000	800'000	1'000'000	1'000'000
Netto	-		-		-	
Umgestaltung Burgunwiese AP4 SIE11	Bruttobetrag 1'800'000		800'000	800'000	1'000'000	1'000'000
Summe	-	-	800'000	800'000	1'000'000	1'000'000

6 Verkehr	Finanzplanung 2023		Finanzplanung 2024		Finanzplanung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	2'100'000	980'000	6'414'000	1'514'000	1'325'000	1'440'000
Netto	1'120'000		4'900'000		-115'000	
	Bruttobetrag					
Strassen						
Sanierung Strassen	250'000		250'000		250'000	
Langrietstrasse Minigolf-Schützenhaus, Sanierung	235'000	70'000				
Schallschutzmassnahmen komm. Strassen	800'000	200'000	200'000	60'000	100'000	60'000
Neugestaltung Industrieplatz	2'024'000		674'000	674'000		
Sanierung Bahnsteigsstrasse Böschung	165'000	150'000				
Aufwertung Aussenräume Zentrum	1'000'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Äussere Zentralstrasse, Strassen gebunden	2'596'100	780'000				
Agglomerationsprojekte/FLAMA						
Flama Galgenbuck (BGK Rosenbergstrasse) AP4 AUF01.03	3'200'000		3'100'000			1'280'000
Flama; Div. Planungen (Etappen 2-9)	588'220	200'000	100'000			
Flama; Klettgauerstrasse AP2 Etappe 6	1'120'000	560'000	560'000			
Flama; Kreuzung Rheinhof AP1 Etappe 5 (Nr. 42)	450'000	450'000				
Anpassung Verkehrsführung Neuhausen Nord mit Engestra:	975'000	100'000			825'000	
Marktgasse (AUF01.04)	520'000		500'000	208'000		
Weinbergstrasse (AUF01.05)	840'000	40'000				
Zentrumszone (AUF01.06)	1'650'000	50'000	50'000		50'000	
Langrietstrasse Sanierung und Aufwertung AP4 AUF01.07	880'000		830'000	352'000		
Fussweg Langrietstrasse AP1 (Nr. 50)	200'000			120'000		
Verlängerung Linie 1 bis Elefantenplatz (Studie) - OEV02	850'000		50'000			
Summe	2'100'000	980'000	6'414'000	1'514'000	1'325'000	1'440'000

7 Umwelt & Raumplanung	Finanzplanung 2023		Finanzplanung 2024		Finanzplanung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	1'990'800	1'750'000	1'162'750	50'000	1'023'000	50'000
Netto	240'800		1'112'750		973'000	
	Bruttobetrag					
Investitionen Wasserwerke	12'483'329	1'000'000	400'000		400'000	
Kanalisation & Entsorgung						
Kanalisationen Sanierungen allgemein		500'000	500'000		500'000	
Sanierung Rheinhof, Innere Klettgauer, Kreuzstrasse	350'000	100'000	150'000			
Anschlussgebühren Abwasser		50'000		50'000		50'000
Investitionen ARA Rötli (gem. Angaben KAV)	658'050	82'000	112'750		123'000	
GEP Überarbeitung Kläranlageverband	170'400	85'200				
GEP Überarbeitung Gemeinde	247'200	123'600				
Brunnenwiesenquartier Testplanung, Anteil Gemeinde	100'000	100'000				
Summe	1'990'800	1'750'000	1'162'750	50'000	1'023'000	50'000

8 Volkswirtschaft	Finanzplanung 2023		Finanzplanung 2024		Finanzplanung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	300'000	-	300'000	-	300'000	-
Netto	300'000		300'000		300'000	
	Bruttobetrag					
Investitionen Gaswerk	300'000		300'000		300'000	
Summe	300'000	-	300'000	-	300'000	-