

## Anhang zur Erfolgsrechnung (Übersichtstabellen als Zusatzinformation)

### Dreistufiger Erfolgsausweis allgemeiner Haushalt (EG ohne Spezialfinanzierungen)

| Erfolgsrechnung                                                                | Budget 2024  | Budget 2023  | Rechnung 2022 |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Betrieblicher Aufwand                                                          | -150'899'100 | -145'323'300 | -139'814'930  |
| Betrieblicher Ertrag                                                           | 133'550'600  | 129'241'200  | 131'892'278   |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit                                           | -17'348'500  | -16'082'100  | -7'922'652    |
| 34 Finanzaufwand                                                               | -2'707'800   | -1'571'800   | -14'639'742   |
| 44 Finanzertrag                                                                | 19'452'000   | 19'389'300   | 17'192'259    |
| Ergebnis aus Finanzierung                                                      | 16'744'200   | 17'817'500   | 2'552'516     |
| Operatives Ergebnis                                                            | -604'300     | 1'735'400    | -5'370'136    |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                                  | 0            | 0            | 0             |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                                   | 0            | 0            | 12'599'623    |
| Ausserordentliches Ergebnis                                                    | 0            | 0            | 12'599'623    |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | -604'300     | 1'735'400    | 7'229'487     |

### Budgetanteile der einzelnen Bereiche bzw. Kategorien

Die folgende Tabelle gibt einen Überblick darüber, wie hoch die Budgets der einzelnen Bereiche sind (Nettobeträge) und welchen Anteil diese Positionen beanspruchen. Das Total entspricht dem Nettoumsatz ohne Erträge aus Steuern und Kapitaldienst).

| Bereich | Kategorie                                                    | Aufwand netto | Anteil in % |
|---------|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| 0       | Behörden / Zentrale Dienste                                  | 12'655        | 12.0 %      |
| 1       | Gesetzliche Beiträge                                         | 40'123        | 38.1 %      |
| 1       | Abschreibungen                                               | 16'401        | 15.6 %      |
| 1       | Öffentliche Gebäude und Betriebsliegenschaften               | 973           | 0.9 %       |
| 1       | Vermietete Liegenschaften                                    | -3'687        | -3.5 %      |
| 2       | Kultur / Sport                                               | 6'160         | 5.9 %       |
| 4       | Gesetzliche Sozialarbeit                                     | 11'546        | 11.0 %      |
| 4       | Soziales (freiwillige Sozialarbeit, Beiträge / Subventionen) | 5'493         | 5.2 %       |
| 5       | Öffentliche Sicherheit                                       | 1'171         | 1.1 %       |
| 6       | Stadtentwicklung / Bauwesen                                  | 8'580         | 8.2 %       |
| 7       | Technische Betriebe                                          | 5'792         | 5.5 %       |
|         | Total                                                        | 105'207       | 100.0 %     |

## Anhang zur Investitionsrechnung (Übersichtstabelle als Zusatzinformation)

### Investitionen und Finanzierung allgemeiner Haushalt (EG ohne Spezialfinanzierungen)

| Investitionsrechnung                                        | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| Investitionsausgaben                                        | -46'619'100 | -33'602'100 | -11'029'579   |
| Investitionseinnahmen                                       | 4'716'000   | 1'720'000   | 1'337'275     |
| Ergebnis Investitionsrechnung                               | -41'903'100 | -31'882'100 | -9'692'304    |
| Selbstfinanzierung *                                        | 15'666'000  | 18'005'700  | 10'808'543    |
| Finanzierungsergebnis                                       | -26'237'100 | -13'876'400 | 1'116'239     |
| Finanzierungsergebnis (Realisierungsgrad 70 %)              | -13'666'170 |             |               |
| (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) |             |             |               |

### Spezialfinanzierungen

|                                                             | Pflegeheime,<br>Alterssiedlung<br>Herosé | Abwasser   | Abfall   | Krematorium |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------|----------|-------------|
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit                        | 463'700                                  | -492'600   | -71'100  | -71'500     |
| Ergebnis aus Finanzierung                                   | -324'800                                 | 100        | 100      | -25'700     |
| Operatives Ergebnis                                         | 138'900                                  | -492'500   | -71'000  | -97'200     |
| Ergebnis Investitionsrechnung                               | -23'250'400                              | -3'150'000 | -920'000 | -180'000    |
| Selbstfinanzierung                                          | -374'800                                 | 617'200    | 57'000   | 307'000     |
| Finanzierungsergebnis                                       | -23'625'200                              | -2'532'800 | -863'000 | 127'000     |
| (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag) |                                          |            |          |             |

Bei den Spezialfinanzierungen Pflegeheime, Alterssiedlung, Abfall und Abwasser sind die Nettoinvestitionen höher als die Selbstfinanzierung. Das bedeutet, dass ein Finanzierungsfehlbetrag entsteht. Finanzierungsfehlbeträge reduzieren das Vermögen oder erhöhen die Schulden gegenüber der Einwohnergemeinde. Bei der Spezialfinanzierung Krematorium hingegen ist die Selbstfinanzierung höher als die Nettoinvestitionen. Es entsteht ein Finanzierungsüberschuss.