

Finanz- und Aufgabenplan 2025 - 2029

Zumikon

Einheitsgemeinde



Finanz- und Aufgabenplan 2025 - 2029



Zusammenfassung

Die Schweizer Wirtschaft ist 2025 von globalen Unsicherheiten geprägt. In diesem Umfeld ist die Aussagekraft von Wirtschaftsprognosen eingeschränkt. Im Vergleich zum letzten Jahr zeigen sich die aktuellen Aussichten etwas günstiger. Mittelfristig darf weiterhin mit einem Anstieg der Erträge gerechnet werden. Verschiedene Zunahmen auf der Aufwandseite belasten demgegenüber den Haushalt. Mit gegen 70 Mio. Franken ist ein vergleichsweise sehr hohes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Gemeinschaftszentrum, Dorfplatz, Tiefgarage, Asylunterkunft, Infrastruktur etc.). Im Budget 2026 ist eine weitere Senkung des Steuerfusses um zwei Prozentpunkte auf 73 % vorgesehen. In der Erfolgsrechnung werden so mittelfristig jährliche Defizite von ca. 5 Mio. Franken erwartet. Mit einer Selbstfinanzierung von 11 Mio. Franken resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltsdefizit von 53 Mio. Franken. Die Finanzierung erfolgt aus der bestehenden

hohen Liquidität, verzinsliche Schulden müssen voraussichtlich nicht aufgenommen werden.

Bei den Gebührenhaushalten resultieren im Abfall ungedeckte Betriebskosten (negative Selbstfinanzierung), womit das Nettovermögen bis zum Ende der Planung vollständig abgebaut wird. Im Abwasser ist aufgrund des steigenden Nettovermögens eine weitere Tarifsenkung mittelfristig möglich.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (v.a. Steuern und Finanzausgleich), tieferen Grundstückgewinnsteuern, noch stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen. Umgekehrt könnte sich die Ausführung der geplanten Investitionen zeitlich verzögern.

Finanzpolitische Ziele

Der Finanzhaushalt soll sich in den nächsten Jahren an folgenden Zielgrössen ausrichten. Diese Zielgrössen hat der Gemeinderat 2016 festgelegt, sie sind bisher unverändert:

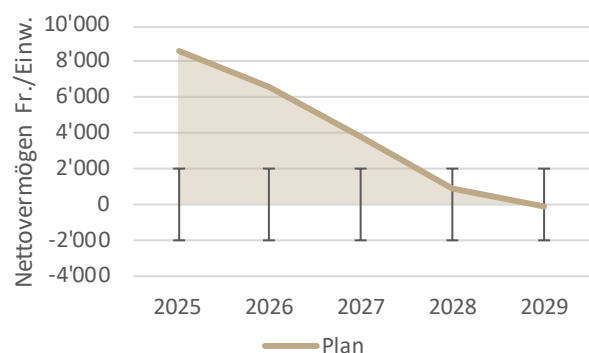
Begrenzung von Substanz und Verschuldung

Das Nettovermögen im Steuerhaushalt soll sich in einer Bandbreite von +/- 2'000 Franken je Einwohner bewegen. Wird die Bandbreite während längerer Zeit nicht eingehalten, sind Steuerfussanpassungen angezeigt.

Messgrösse:

Nettovermögen im Steuerhaushalt +/- 2'000 Franken je Einwohner

Steuerhaushalt



Das angesparte Nettovermögen wird durch die geplanten Investitionen vollständig reduziert. Am Ende der Planung resultiert eine Nettoschuld von 155 Franken je Einwohner, welche innerhalb der gewünschten Bandbreite liegt.

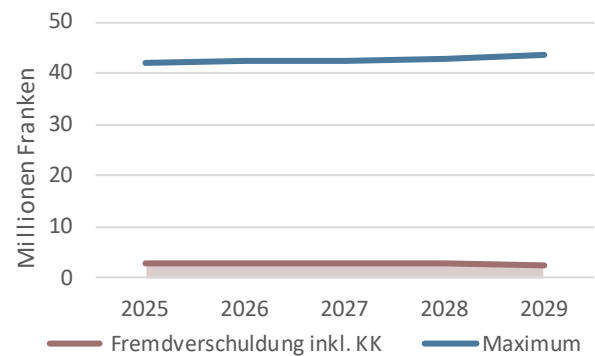
Limitierung Fremdverschuldung

Um spätere Generationen nicht mit Schulden und Zinsen zu belasten, sollen die verzinslichen Schulden im Gesamthaushalt (Steuern und Gebühren) beschränkt werden. Die verzinslichen Schulden im Gesamthaushalt sollen ein Drittel des Buchwertes des Grundeigentums im Finanzvermögen zuzüglich 5'000 Franken pro Einwohner nicht übersteigen.

Messgrösse:

Verzinsliche Schulden Gesamthaushalt max. ein Drittel des Buchwertes des Grundeigentums im Finanzvermögen zuzüglich 5'000 Franken/Einwohner

Gesamthaushalt



Aufgrund der bestehenden sehr hohen Liquidität müssen voraussichtlich keine verzinslichen Schulden aufgenommen werden.

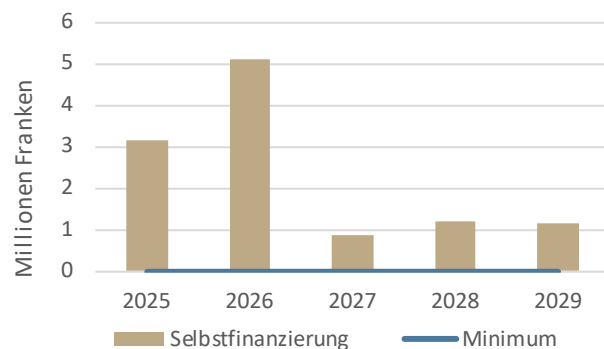
Finanzierung der laufenden Aufwendungen

Die laufenden Aufwendungen sollen grundsätzlich aus den laufenden Erträgen finanziert werden. Dafür muss im Steuerhaushalt eine positive Selbstfinanzierung (Cash Flow) ausgewiesen werden. Ausserordentliche Schwankungen aufgrund von Zahlungen in den Finanzausgleich können die Erreichung dieses Ziels in einzelnen Jahren verunmöglichen.

Messgrösse:

Selbstfinanzierung > 0

Steuerhaushalt



Weil 2025 und 2026 mit höheren Grundstückgewinnsteuern gerechnet wird, resultiert noch eine höhere Selbstfinanzierung.

Sollten sich wichtige Rahmenbedingungen in Gesellschaft, Politik, Wirtschaft und Technik so verändern, dass von anderen Planungsannahmen ausgegangen werden muss, wird mit einer Anpassung der Ziele oder anderen geeigneten Massnahmen reagiert.

Aussichten Steuerhaushalt

Mittelflussrechnung	1'000 Fr.
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	11'434
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-63'514
Veränderung Nettovermögen	-52'080
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-1'350
Haushaltüberschuss/-defizit	-53'430

Kennzahlen

Nettovermögen (31.12.2029) Fr./Einw.	-155
Selbstfinanzierungsgrad (2025 - 2029)	18%

Mit steigender Einwohnerzahl wird in der Planungsperiode von einer weiteren Zunahme der Erträge ausgegangen (Steuern und Ressourcenausgleich). Die Grundstücksgewinnsteuern bleiben auf anhaltend hohem Niveau. Der Haushalt wird wegen steigender Kosten, insbesondere in den Bereichen Öffentliche Sicherheit und Soziales (u.a. Familie und Jugend) belastet. Die Anzahl Schüler/innen stagniert bzw. sinkt mittelfristig leicht, dennoch wird mit steigenden Bildungsausgaben gerechnet. Die Kapitalfolgekosten der geplanten Investitionen wirken sich ebenfalls ungünstig auf den Haushalt aus. Diverse Anpassungen der Steuergesetzgebung führen insgesamt zu

Grosse Investitionsvorhaben

Verwaltungsvermögen

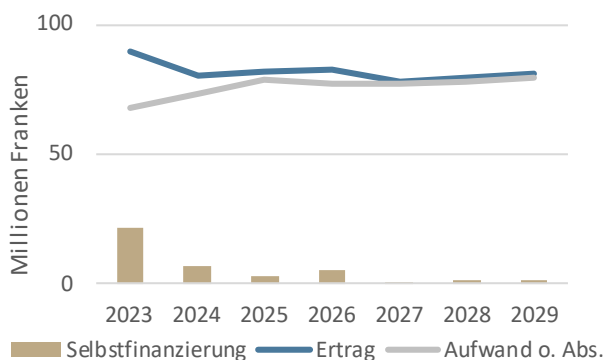
- Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung
- Tiefgarage Dorfplatz
- Dorfplatz Neugestaltung
- Unterkunft Asylsuchende
- Strassensanierungen

Finanzvermögen

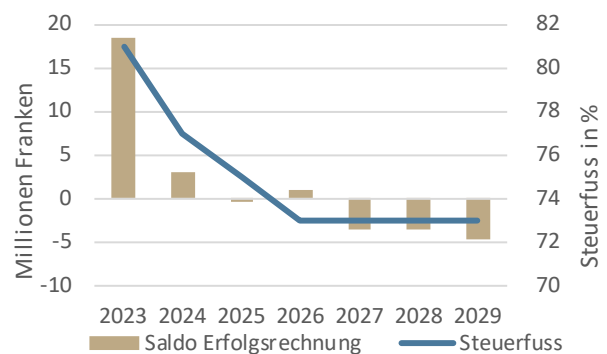
- Sanierungen Geissacher 4

moderaten Veränderungen im Steuerertrag (Ausgleich kalte Progression, Neubewertung Liegenschaftensteuerverwerte). Am Ende der Planung zeigt sich mit einem um zwei Prozentpunkte tieferen Steuerfuss ein jährlicher Aufwandüberschuss von 5 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 11 Mio. Franken, womit die sehr hohen Investitionen im Verwaltungsvermögen von 64 Mio. Franken zu 18 % gedeckt werden können. So wird das Nettovermögen wieder vollständig abgebaut. Es weicht bis zum Ende der Planperiode einer Nettoschuld von 1 Mio. Franken, was wieder innerhalb der angezielten Bandbreite liegt.

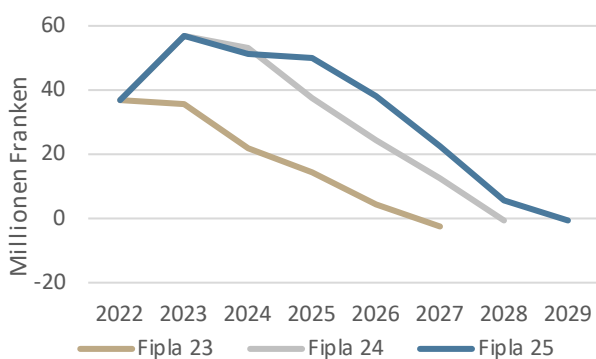
Erfolgsrechnung



Ergebnis und Steuerfuss



Entwicklung Nettovermögen



Gegenüber der letztjährigen Planung zeigt sich ein ähnlicher Verlauf im Nettovermögen.

Die Selbstfinanzierung liegt trotz der im Budget 2026 vorgesehenen Steuerfussenkung um zwei Prozentpunkte auf einem ähnlichen Niveau wie im Vorjahresplan. Dies liegt insbesondere an höheren Steuereinnahmen sowie der prognostizierten höheren Steuerkraft. Demgegenüber steht eine höhere Ressourcenabschöpfung.

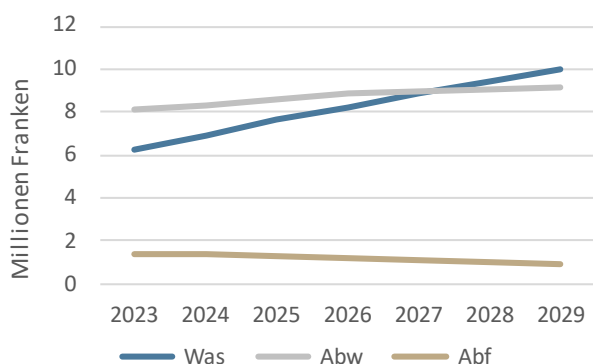
Das geplante Investitionsvolumen liegt rund 2 Mio. Franken höher als im Plan vor Jahresfrist.

Aussichten Gebührenhaushalte

Mittelflussrechnung (2025 - 2029)	1'000 Fr.	Was	Abw	Abf
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung		4'161	1'347	-398
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		<u>-5'028</u>	<u>278</u>	<u>-</u>
Haushaltüberschuss/-defizit		-867	1'625	-398

Kennzahlen		Was	Abw	Abf
Spezialfinanzierung (31.12.2029)	1'000 Fr.	9'965	9'116	876
Kostendeckungsgrad (2029)		131%	108%	84%
Selbstfinanzierungsgrad (2025 - 2029)		83%	-485%	k.A.
Gebührenertrag (2029)	Fr./Einw.	372	133	94

Entwicklung Spezialfinanzierung

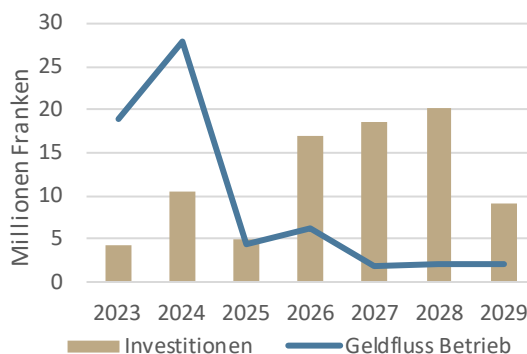


Entwicklung Benutzungsgebühr

Bereich	Tendenz	Bemerkung
Wasser	stabil	-
Abwasser	Senkung	steigendes Nettovermögen
Abfall	stabil	

Finanzierung Gesamthaushalt

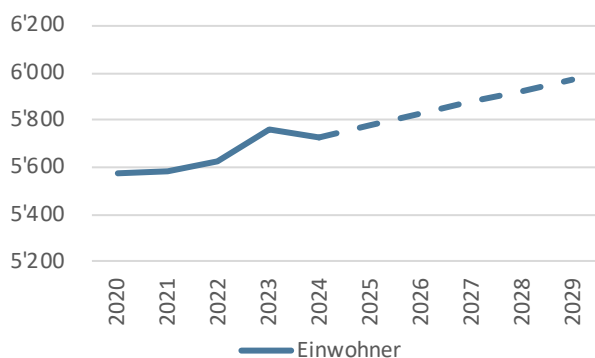
Geldflussrechnung	1'000 Fr.
Liquide Mittel (1.1.2025)	75'661
Geldfluss betriebliche Tätigkeit	16'545
Geldfluss Investitionstätigkeit	
- Verwaltungsvermögen	-68'264
- Finanzvermögen	<u>-1'350</u>
	-69'614
Geldfluss Finanzierungstätigkeit	
- Rückzahlung Schulden	-437
- Neuaufnahme Schulden	-
- Veränderung Anlagen	<u>-19'000</u>
	-19'437
Veränderung Liquide Mittel	<u>-72'506</u>
Liquide Mittel (31.12.2029)	3'155
KK, kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2029	20'645
Schulden inkl. KK per 31.12.2029	2'603



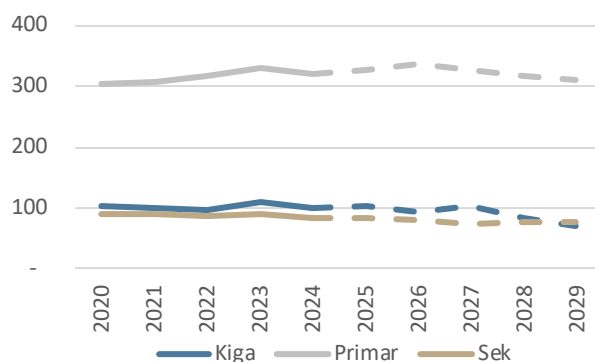
Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss (Steuer- und Gebührenhaushalte) von 17 Mio. Franken gerechnet. Zusammen mit Investitionen von 70 Mio. Franken ergibt sich ein Mittelbedarf von 53 Mio. Franken. Die Finanzierung geschieht aus der bestehenden sehr hohen Liquidität. Verzinssliche Schulden müssen voraussichtlich nicht aufgenommen werden.

Planungsgrundlage

Einwohnerprognose



Schülerprognose



Finanzausgleich

Mit einer Steuerkraft von ca. 300 % vom Mittelwert sind Abschöpfungen an den Ressourcenausgleich (ab 110 %) zu leisten. Entsprechend hängen die gesamthaft verfügbaren Mittel massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft und den Grundstückgewinnsteuern ab.

Realisierungsquote Investitionen

In der Investitionsplanung sind die Realisierungsquoten wie folgt berücksichtigt:

Investitionen Verwaltungsvermögen

Steuerhaushalt	100 %
Gebührenhaushalte	100 %
Investitionen Finanzvermögen	100 %

Planungsgremium

Die bewährte Finanz- und Aufgabenplanung wurde vom Gemeinderat unter Beizug des externen Finanzberatungsbüros swissplan.ch Beratung für öffentliche Haushalte AG, Zürich im rollenden Sinne überarbeitet. Sie zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf. Der Planungsprozess umfasst drei Phasen: Analyse der

vergangenen Jahre, Finanzpolitisches Ziel und Blick in die Zukunft (Prognosen, Investitionsprogramm nach Prioritäten, Steuerplan, Aufgabenplan, Planerfolgsrechnung und -bilanz, Geldflussrechnung, Kennzahlen). Einmal jährlich werden die Ergebnisse in einer Dokumentation zusammengefasst.

Finanz- und Aufgabenplanung 2025 - 2029

Steuerhaushalt		2025	2026	2027	2028	2029	
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	1)	3'167	5'104	847	1'188	1'128	11'434
Nettoinvestitionen VV		-4'462	-16'498	-16'970	-17'934	-7'650	-63'514
Veränderung Nettovermögen		-1'295	-11'394	-16'123	-16'746	-6'522	-52'080
Nettoinvestitionen FV		-	-	-	-150	-1'200	-1'350
Haushaltüberschuss/-defizit		-1'295	-11'394	-16'123	-16'896	-7'722	-53'430

1) ohne FK-Fonds

Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.
Aufwendungen und Erträge		41'679	9'756	42'027	9'499	42'863	9'718	43'425	9'942	44'314	10'171	1.5% 1.0%
Fiskalbereich		50	58'689	50	57'840	23	59'426	23	60'382	23	61'700	-17.4% 1.3%
Grundstückgewinnsteuern			11'000		13'000		7'000		7'000		7'000	-10.7%
Direkter Finanzausgleich	2)	36'482		34'489		33'744		34'113		34'825		-1.2%
Abschreibungen VV		3'563		4'104		4'359		4'879		5'881		13.3%
Interne Verrechnungen		816	816	820	820	820	820	820	820	820	820	0.1% 0.1%
Finanzaufwand/-ertrag		601	2'534	724	2'055	724	2'058	724	2'150	724	2'143	4.8% -4.1%
Buchgewinne/-verluste												
EK-Fonds, Aufwertungen VV												
Ao Aufwand/Ertrag												
Total		83'192	82'795	82'214	83'214	82'533	79'022	83'985	80'294	86'587	81'835	5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis		-397		1'000		-3'511		-3'692		-4'753		-11'352
Abschreibungen		3'563		4'104		4'359		4'879		5'881		22'787
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		-		-		-		-		-		-
Selbstfinanzierung	1)	3'167		5'104		847		1'188		1'128		11'434
Steuerfuss		75%		73%		73%		73%		73%		
Einfacher Staatssteuerertrag		64'000		64'300		66'181		67'299		68'747		1.8%

2) konsolidierter Wert

Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'330	-331	-4'846	-5'117	-6'172	-18'796
Ergebnis aus Finanzierung	1'933	1'331	1'334	1'426	1'419	7'443
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-397	1'000	-3'511	-3'692	-4'753	-11'352

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total
Verwaltungsvermögen (VV)	4'462	16'498	16'970	17'934	7'650	63'514
Finanzvermögen (FV)	-	-	-	150	1'200	1'350

Bilanz (1'000 Fr.)	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.
Finanzvermögen	128'792		118'129		101'226		83'304		77'362		-40%
Verwaltungsvermögen	64'648		77'042		89'653		102'708		104'477		62%
Fremdkapital		78'931		79'661		78'881		77'706		78'286	-1%
Eigenkapital		114'509		115'509		111'998		108'306		103'553	-10%
Total	193'440	193'440	195'170	195'170	190'879	190'879	186'012	186'012	181'839	181'839	-6%
Nettovermögen/-schuld	49'861		38'467		22'345		5'598		-923		

Kennzahlen							Periode
Selbstfinanzierungsanteil	3.9%	6.2%	1.1%	1.5%	1.4%	↓	2.8% ø
Selbstfinanzierungsgrad	71%	31%	5%	7%	15%	↑	18% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	0.1%	0.1%	0.0%	0.0%	↑	0.0% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	8'634	6'604	3'803	945	-155	↑	3'966 ø

Finanz- und Aufgabenplanung 2025 - 2029

Gebührenhaushalte		2025	2026	2027	2028	2029							
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total						
Selbstfinanzierung		1'201	1'171	933	913	892	5'111						
Nettoinvestitionen VV		-414	-389	-1'660	-2'033	-254	-4'750						
Haushaltüberschuss/-defizit		787	782	-727	-1'120	638	361						
Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Aufwendungen und Erträge		2'749	3'950	2'828	3'998	2'867	3'800	2'907	3'820	2'947	3'840	1.8%	-0.7%
Aufwertungen VV													
Zinsaufwand/-ertrag													
Abschreibungen VV		350		355		365		363		393		2.9%	
Veränderung Spezialfinanzierung		951	100	928	112	680	112	663	112	611	112		
Total		4'050	4'050	4'110	4'110	3'912	3'912	3'932	3'932	3'952	3'952	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-		-	
Abschreibungen/Aufwertungen		350		355		365		363		393		1'827	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		851		816		568		551		499		3'284	
Selbstfinanzierung		1'201		1'171		933		913		892		5'111	
Eckwerte												5 Jahre	
Kostendeckungsgrad		127%		126%		118%		117%		115%		120%	
Eigenfinanzierungsgrad		100%		100%		100%		100%		100%			
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total	
Investitionen VV		1'345	931	1'408	1'019	2'696	1'036	3'114	1'081	1'335	1'081		
Nettoinvestitionen VV		414		389		1'660		2'033		254		4'750	
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)		16'366		16'400		17'694		19'365		19'225		17%	
Fremdkapital		1)	-1'158		-1'939		-1'213		-93		-732	-37%	
Spezialfinanzierung			17'524		18'339		18'907		19'458		19'957	14%	
Total		16'366	16'366	16'400	16'400	17'694	17'694	19'365	19'365	19'225	19'225	17%	
Nettovermögen/-schuld			1'158		1'939		1'213		93		732		
1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt													
Kennzahlen												Periode	
Selbstfinanzierungsanteil		30.4%		29.3%		24.6%		23.9%		23.2%		↑	26.3% ø
Selbstfinanzierungsgrad		290%		301%		56%		45%		351%		↑	108% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.0%		0.0%		0.0%		0.0%		0.0%		↑	0.0% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		201		333		206		16		122		↑	176 ø

Finanz- und Aufgabenplanung 2025 - 2029

Wasserwerk	2025	2026	2027	2028	2029	
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)						5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	888	839	825	812	798	4'161
Nettoinvestitionen VV	-368	-468	-1'392	-2'115	-685	-5'028
Haushaltüberschuss/-defizit	520	371	-567	-1'303	113	-867

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.
Eigene Aufwendungen und Erträge	728	30	723	35	728	35	733	36	739	36	0.7% 0.9%
Ankauf Wasser	618		670		687		705		724		2.6%
Gebührenertrag		2'204		2'196		2'205		2'215		2'224	0.2%
Aufwertungen VV											
Zinsaufwand/-ertrag											
Abschreibungen VV	194		205		227		228		264		7.9%
Veränderung Spezialfinanzierung	694		634		599		584		534		
Total	2'234	2'234	2'231	2'231	2'241	2'241	2'250	2'250	2'260	2'260	5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-		-
Abschreibungen/Aufwertungen	194		205		227		228		264		1'118
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	694		634		599		584		534		3'044
Selbstfinanzierung	888		839		825		812		798		4'161

Eckwerte und Gebührenplanung						5 Jahre
Kostendeckungsgrad	145%	140%	136%	135%	131%	137%
Eigenfinanzierungsgrad	97%	100%	95%	84%	86%	
Zinssatz interne Verzinsung	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	relevant E/p.a.
Kalkulatorische Menge (1'000 m³)	882	878	882	886	890	0.4% 0.9%
Gebührensatz (Fr./m³)	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50	M

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total
Investitionen VV	768	400	918	450	1'842	450	2'565	450	1'135	450	
Nettoinvestitionen VV	368		468		1'392		2'115		685		5'028

Bilanz (1'000 Fr.)	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.
Verwaltungsvermögen (VV)	7'868		8'131		9'296		11'183		11'604		47%
Fremdkapital		253		-118		449		1'752		1'639	549%
Spezialfinanzierung		7'615		8'249		8'847		9'431		9'965	31%
Total	7'868	7'868	8'131	8'131	9'296	9'296	11'183	11'183	11'604	11'604	47%
Nettovermögen/-schuld	-253		118		-449		-1'752		-1'639		

1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt

Kennzahlen						Periode
Selbstfinanzierungsanteil	39.7%	37.6%	36.8%	36.1%	35.3%	↑ 37.1% ø
Selbstfinanzierungsgrad	241%	179%	59%	38%	116%	→ 83% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	↑ 0.0% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	-44	20	-76	-296	-274	→ -134 ø

Finanz- und Aufgabenplanung 2025 - 2029

Abwasserbeseitigung	2025	2026	2027	2028	2029	
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)						5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	383	414	190	184	177	1'347
Nettoinvestitionen VV	-46	79	-268	82	431	278
Haushaltüberschuss/-defizit	337	493	-78	266	608	1'625

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.
Eigene Aufwendungen und Erträge	134	175	133	208	134	210	135	212	136	213	0.7% 0.9%
Beitrag an Zweckverband/IKA	638		661		672		682		693		1.6%
Gebührenertrag		980		1'000		786		789		793	-5.2%
Aufwertungen VV											
Zinsaufwand/-ertrag											
Abschreibungen VV	126		120		108		105		100		-5.7%
Veränderung Spezialfinanzierung	257		294		82		79		77		
Total	1'155	1'155	1'208	1'208	996	996	1'001	1'001	1'006	1'006	5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-		-
Abschreibungen/Aufwertungen	126		120		108		105		100		559
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	257		294		82		79		77		789
Selbstfinanzierung	383		414		190		184		177		1'347

Eckwerte und Gebührenplanung						5 Jahre
Kostendeckungsgrad	129%	132%	109%	109%	108%	117%
Eigenfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	
Zinssatz interne Verzinsung	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	relevant E/p.a.
Kalkulatorische Menge (1'000 m³)	852	870	873	877	881	0.4% 0.9%
Gebührensatz (Fr./m³)	1.15	1.15	0.90	0.90	0.90	M

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total
Investitionen VV	577	531	490	569	854	586	549	631	200	631	
Nettoinvestitionen VV	46		-79		268		-82		-431		-278

Bilanz (1'000 Fr.)	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.
Verwaltungsvermögen (VV)	7'499		7'300		7'460		7'273		6'742		-10%
Fremdkapital		-1'085		-1'578		-1'500		-1'766		-2'374	119%
Spezialfinanzierung		8'584		8'878		8'960		9'039		9'116	6%
Total	7'499	7'499	7'300	7'300	7'460	7'460	7'273	7'273	6'742	6'742	-10%
Nettovermögen/-schuld	1'085		1'578		1'500		1'766		2'374		

1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt

Kennzahlen						Periode
Selbstfinanzierungsanteil	33.2%	34.3%	19.1%	18.3%	17.6%	↑ 24.5% ø
Selbstfinanzierungsgrad	833%	-524%	71%	-224%	-41%	↗ -485% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	↑ 0.0% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	188	271	255	298	397	↗ 282 ø

Finanz- und Aufgabenplanung 2025 - 2029

Abfallwirtschaft		2025	2026	2027	2028	2029							
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total						
Selbstfinanzierung		-70	-82	-82	-82	-82	-398						
Nettoinvestitionen VV		-	-	-	-	-	-						
Haushaltüberschuss/-defizit		-70	-82	-82	-82	-82	-398						
Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Eigene Aufwendungen und Erträge		631	13	641	11	646	11	651	11	656	11	0.7%	0.9%
Grundgebühr			345		345		348		351		354		0.6%
Mengegebühr			203		203		205		207		208		0.6%
Aufwertungen VV													
Zinsaufwand/-ertrag													
Abschreibungen VV		30		30		30		30		30		0.0%	
Veränderung Spezialfinanzierung			100		112		112		112		112		
Total		661	661	671	671	676	676	681	681	686	686	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-		-	
Abschreibungen/Aufwertungen		30		30		30		30		30		150	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		-100		-112		-112		-112		-112		-548	
Selbstfinanzierung		-70		-82		-82		-82		-82		-398	
Eckwerte und Gebührenplanung											5 Jahre		
Kostendeckungsgrad		85%		83%		83%		84%		84%		84%	
Eigenfinanzierungsgrad		100%		100%		100%		100%		100%			
Zinssatz interne Verzinsung		0.00%		0.00%		0.00%		0.00%		0.00%		relevant	E/p.a.
Kalkulatorische Anzahl Haushalte		11'500		11'500		11'599		11'698		11'799		0.9%	0.9%
Gebührensatz (Fr./Haushalt)		30.00		30.00		30.00		30.00		30.00		M	
Kalkulatorische Menge Säcke (in 1'000)		169		169		171		172		174		0.9%	
Gebührensatz (Fr./Sack 35 lt.)		1.20		1.20		1.20		1.20		1.20		M	
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total	
Investitionen VV		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Nettoinvestitionen VV		-		-		-		-		-		-	
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)		999		969		939		909		879		-12%	
Fremdkapital		1)	-325		-243		-161		-79		3	-101%	
Spezialfinanzierung			1'324		1'212		1'100		988		876	-34%	
Total		999	999	969	969	939	939	909	909	879	879	-12%	
Nettovermögen/-schuld		325		243		161		79		-3			
1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt													
Kennzahlen											Periode		
Selbstfinanzierungsanteil		-12.5%		-14.7%		-14.5%		-14.4%		-14.3%		↓	-14.1% ø
Selbstfinanzierungsgrad		k.A.		k.A.		k.A.		k.A.		k.A.		↑	k.A. 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.0%		0.0%		0.0%		0.0%		0.0%		↑	0.0% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		56		42		27		13		-0		↑	28 ø

Finanz- und Aufgabenplanung 2025 - 2029

Gesamthaushalt		2025	2026	2027	2028	2029	
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	1)	4'368	6'275	1'781	2'101	2'021	16'545
Nettoinvestitionen VV		-4'876	-16'887	-18'630	-19'967	-7'904	-68'264
Veränderung Nettovermögen		-508	-10'612	-16'849	-17'866	-5'883	-51'719
Nettoinvestitionen FV		-	-	-	-150	-1'200	-1'350
Haushaltüberschuss/-defizit		-508	-10'612	-16'849	-18'016	-7'083	-53'069

1) ohne FK-Fonds

Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.
Aufwendungen und Erträge		80'960	83'395	79'393	84'337	79'497	79'944	80'469	81'144	82'110	82'711	0.4% -0.2%
Abschreibungen VV		3'914		4'459		4'724		5'242		6'274		12.5%
Interne Verrechnungen		816	816	820	820	820	820	820	820	820	820	0.1% 0.1%
Finanzaufwand/-ertrag		601	2'534	724	2'055	724	2'058	724	2'150	724	2'143	4.8% -4.1%
Buchgewinne/-verluste												
EK-Fonds, Aufwertungen VV		951	100	928	112	680	112	663	112	611	112	
Ao Aufwand/Ertrag												
Total		87'242	86'845	86'324	87'324	86'445	82'934	87'917	84'226	90'539	85'786	5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis		-397		1'000		-3'511		-3'692		-4'753		-11'352
Abschreibungen		3'914		4'459		4'724		5'242		6'274		24'613
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		851		816		568		551		499		3'284
Selbstfinanzierung	1)	4'368		6'275		1'781		2'101		2'021		16'545

Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-2'330	-331	-4'846	-5'117	-6'172	-18'796
Ergebnis aus Finanzierung		1'933	1'331	1'334	1'426	1'419	7'443
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-	-	-	-
Rechnungsergebnis		-397	1'000	-3'511	-3'692	-4'753	-11'352

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total
Verwaltungsvermögen (VV)		4'876	16'887	18'630	19'967	7'904	68'264
Finanzvermögen (FV)		-	-	-	150	1'200	1'350

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		4'368	6'275	1'781	2'101	2'021	16'545
Geldfluss aus Investitionen		-4'876	-16'887	-18'630	-20'117	-9'104	-69'614
Geldfluss aus Finanzierungen		-72'218	10'949	16'947	17'944	6'942	-19'437
Veränderung flüssige Mittel		-72'727	336	97	-72	-142	-72'506

Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.
Finanzvermögen		128'792		118'129		101'226		83'304		77'362		-40%
davon Liquidität, KK + Anlagen		76'580		65'916		49'014		30'942		23'800		-69%
Verwaltungsvermögen (VV)		81'013		93'441		107'347		122'072		123'702		53%
Fremdkapital			77'773		77'722		77'668		77'613		77'554	0%
davon Fremdvverschuldung + ext. KK			2'822		2'771		2'718		2'662		2'603	-8%
Eigenkapital			132'033		133'848		130'905		127'764		123'510	-6%
Total		209'806	209'806	211'570	211'570	208'573	208'573	205'376	205'376	201'064	201'064	-4%
Nettovermögen/-schuld		51'019		40'407		23'558		5'692		-192		

Kennzahlen							Periode
Gesamtsteuerfuss		2)	75%	73%	73%	73%	
Selbstfinanzierungsanteil			5.1%	7.3%	2.2%	2.5%	2.4% ↓ 3.9% ø
Selbstfinanzierungsgrad			90%	37%	10%	11%	26% ↑ 24% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil			-0.1%	0.1%	0.1%	0.0%	0.0% ↑ 0.0% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)			8'834	6'937	4'010	961	-32 ↑ 4'142 ø

2) inkl. Schule(n)