

Finanz- und Aufgabenplan 2026 - 2030

Planerfolgsrechnung

Sachgruppen		Rechnung 2025		Budget 2026		Prognose 2026		Budget 2027		Plan 2028		Plan 2029		Plan 2030		
Artengliederung Erfolgsrechnung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	%	Aufwand	Ertrag	%	Aufwand	Ertrag	%	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand																
30	Personalaufwand	43'746		43'126		42'796		1.0%	43'625		1.1%	44'105		1.2%	44'635	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'513		22'792		23'181			22'481		1.0%	22'706		1.5%	23'046	
34	Finanzaufwand	1'285		1'115		1'100			1'018			979			919	
	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	283		384		390			408		1.0%	412		1.5%	418	
	Verluste/Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	62		100		100			100			100			100	
36	Transferaufwand	22'171		21'958		21'992			21'938		1.1%	22'179		1.2%	22'445	
	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	0		0		0			0			0			0	
	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	50'519		52'010		50'800			54'384		1.0%	54'927		1.5%	56'394	
	Schülerintegration (Konto 925.3634.00)	2'730		2'059		2'100			2'429		1.0%	2'454		1.5%	2'490	
	Sihlsana AG (ab 2029 Subjektsubventionierung)	0		0		0			0			690			990	
4 Ertrag																
40	ordentliche Steuern Rechnungsjahr		61'212		63'232		66'040			67'080			68'432		69'472	
	ordentliche Steuern früherer Jahre		19'151		16'100		18'000			15'000			15'200		15'400	
	Quellensteuern		11'411		3'200		0			4'000			4'000		4'000	
	Steuerausscheidungen		5'070		4'085		606			-402			-267		-267	
	Grundstückgewinnsteuern		14'149		10'500		17'100			12'300			12'300		12'300	
	übrige Steuererträge		529		822		800			822			822		822	
41	Regalien und Konzessionen		27		26		26			26			26		26	
42	Entgelte		20'018		21'054		20'488			21'105	1.1%		21'337	1.2%	21'593	1.3%
43	Verschiedene Erträge		674		843		840			772	1.0%		780	1.5%	791	1.5%
44	Finanzertrag		354		266		300			225	1.0%		227	1.0%	229	1.0%
	Realisierte Gewinne / Wertberichtigungen Finanzverm.		0		0		0			0			810		0	0
	Liegenschaftenertrag		2'519		2'577		2'500			2'576	1.0%		2'602	1.5%	2'641	1.5%
46	Transferertrag		4'204		4'076		4'100			4'290	1.0%		4'333	1.2%	4'385	1.3%
	Beteiligung Reingewinn Zürcher Kantonalbank		2'088		2'090		2'134			2'130			2'130		2'130	
	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton		327		0		5'400			6'790			7'080		8'790	
	Kostenreduktion aus Leistungsüberprüfung		0				0					-106			-3'700	
	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		21'899		21'257		20'200			21'570	1.0%		21'786	1.5%	22'112	1.5%
Total		143'308	163'635	143'544	150'128	142'459	158'534		146'383	158'285		147'756	161'598		147'438	164'426
Cashflow Planperiode		77'126	20'327	6'583	16'075	16'075	11'902		13'842	13'842		16'988	16'988		18'319	18'319
Cashflow in % des Ertrages		9%	12%	4%	10%	10%	8%		9%	9%		10%	10%		11%	11%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		10'534		10'454		10'748			11'007			11'154		11'217	
38	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		0		0		0			0			0		3'000	
	Einlagen/-Entnahmen finanzpolitische Reserve		0		0		0			0			0		0	
45	Veränderungen Fonds/Spezialfinanzierungen		1'228		1'410		1'529			2'282			2'210		2'161	
90 Erfolg		155'070	163'635	155'409	150'128	154'736	158'534		159'672	158'285		161'120	161'598		163'815	164'426
Erfolg vor a.o. Aufwand und Ertrag		8'565		-5'281		3'798			-1'387			478			610	
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag am 31.12.		8'565		-5'281		3'798			-1'387			-332			610	
		118'346		113'065		122'144			120'757			121'235			121'846	
								Seite 2								

Abwasserbeseitigung

in 1'000 Franken

		2025		2026		2026		2027		2028		2029		2030		Total
		A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	
Erfolgsrechnung																
Betriebsaufwand	1.5%	2'570		2'586		2'600		2'525		2'562		2'601		2'640		
Zinsen	0.8%	195	84	202	90	196	89	204	95	210	109	213	122	216	136	
Betriebsertrag	1.5%		4'151		4'190		4'200	*	5'310		5'390		5'470		5'553	
Total		2'765	4'235	2'788	4'280	2'796	4'289	2'729	5'405	2'772	5'498	2'813	5'593	2'856	5'688	
Cashflow/-loss		1'470		1'492		1'494		2'677		2'726		2'779		2'832		12'507
planmässige Abschreibungen		731		737		753		864		920		987		1'070		
ausserplanmässige Abschreibungen		0		0		0		0		0		0		0		
Total Brutto		3'496	4'235	3'525	4'280	3'549	4'289	3'593	5'405	3'693	5'498	3'801	5'593	3'926	5'688	
Betriebsgewinn/-verlust		739		755		741		1'812		1'805		1'792		1'762		
Kostendeckungsgrad		121%		121%		121%		150%		149%		147%		145%		142%
Nettoinvestitionen (Investitionsprogramm)																
Ausschöpfungsquote (ab 3. Planjahr)	70%	800		2'045		1'882		1'645		1'810		2'070		2'400		9'807
						1'882		1'645		1'267		1'449		1'680		7'923
planmässige Abschreibungen		731		737		753		864		920		987		1'070		
ausserplanmässige Abschreibungen		0		0		0		0		0		0		0		
Abschreibungen total		731		737		753		864		920		987		1'070		
Selbstfinanzierungsgrad		184%		73%		79%		163%		215%		192%		169%		158%
Bilanz																
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Ende Jahr		26'100		27'408		27'229		28'010		28'356		28'818		29'428		
Bestand Spezialfinanzierung Ende Jahr		11'918		12'673		12'659		14'471		16'276		18'068		19'830		
Nettovermögen/-schuld		-14'182		-14'735		-14'571		-13'539		-12'080		-10'750		-9'598		

* Gebührenerhöhung um 25 % per 1.1.2027

Wasserwerk

in 1'000 Franken

			2025		2026		2026		2027		2028		2029		2030		Total
			A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	
Erfolgsrechnung																	
Betriebsaufwand	1.5%		2'379		2'248		2'300		2'253		2'287		2'322		2'356		
Zinsen	0.8%		80	49	75	55	78	54	84	59	91	64	95	69	98	73	
Betriebsertrag		1.5%		3'374		3'301		3'350		3'322		3'371		3'422		3'473	
Total			2'460	3'422	2'323	3'356	2'378	3'404	2'337	3'381	2'378	3'435	2'417	3'491	2'454	3'547	
Cashflow/-loss			963		1'033		1'026		1'043		1'058		1'074		1'092		5'293
planmässige Abschreibungen			310		305		303		371		418		455		496		
ausserplanmässige Abschreibungen			0		0		0		0		0		0		0		
Total Brutto			2'770	3'422	2'628	3'356	2'681	3'404	2'708	3'381	2'795	3'435	2'872	3'491	2'950	3'547	
Betriebsgewinn/-verlust			653		728		723		672		640		619		597		
Kostendeckungsgrad			124%		128%		127%		125%		123%		122%		120%		123%
Nettoinvestitionen (Investitionsprogramm)																	
Ausschöpfungsquote (ab 3. Planjahr)		70%	-12		1'515		1'146		1'195		1'525		1'130		1'175		6'171
							1'146		1'195		1'068		791		823		5'022
planmässige Abschreibungen			310		305		303		371		418		455		496		
ausserplanmässige Abschreibungen			0		0		0		0		0		0		0		
Abschreibungen total			310		305		303		371		418		455		496		
Selbstfinanzierungsgrad			-7732%		68%		89%		87%		99%		136%		133%		105%
Bilanz																	
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Ende Jahr			10'402		11'613		11'246		12'070		12'720		13'056		13'383		
Bestand Spezialfinanzierung Ende Jahr			7'143		7'871		7'866		8'538		9'178		9'797		10'394		
Nettovermögen/-schuld			-3'259		-3'742		-3'380		-3'532		-3'542		-3'259		-2'989		

Abfallentsorgung

in 1'000 Franken

		2025		2026		2026		2027		2028		2029		2030		Total
		A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	
Erfolgsrechnung																
Betriebsaufwand	1.5%	1'500		1'574		1'550		1'618		1'642		1'667		1'692		
Zinsen	0.8%	5	33	18	33	15	34	25	33	33	32	35	31	35	29	
Betriebsertrag	1.5%		1'612		1'599		1'600		1'617		1'641		1'665		1'690	
Total		1'505	1'645	1'593	1'632	1'565	1'634	1'643	1'650	1'675	1'673	1'702	1'696	1'727	1'720	
Cashflow/-loss		139		39		68		6		-2		-6		-7		60
planmässige Abschreibungen		14		118		115		152		172		183		183		
ausserplanmässige Abschreibungen		0		0		0		0		0		0		0		
Total Brutto		1'519	1'645	1'711	1'632	1'680	1'634	1'795	1'650	1'848	1'673	1'885	1'696	1'910	1'720	
Betriebsgewinn/-verlust		126		-79		-47		-145		-175		-189		-191		
Kostendeckungsgrad		108%		95%		97%		92%		91%		90%		90%		92%
Nettoinvestitionen (Investitionsprogramm)																
Ausschöpfungsquote (ab 3. Planjahr)	70%	1'351		1'700		1'500		1'200		600		300		0		3'600
						1'500		1'200		420		210		0		3'330
planmässige Abschreibungen		14		118		115		152		172		183		183		
ausserplanmässige Abschreibungen		0		0		0		0		0		0		0		
Abschreibungen total		14		118		115		152		172		183		183		
Selbstfinanzierungsgrad		10%		2%		5%		1%		-1%		-3%		-		2%
Bilanz																
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Ende Jahr		2'006		3'588		3'391		4'439		4'687		4'713		4'530		
Bestand Spezialfinanzierung Ende Jahr		4'469		4'390		4'422		4'277		4'102		3'913		3'723		
Nettovermögen/-schuld		2'463		802		1'032		-162		-584		-800		-807		

Kinderhaus Werd

in 1'000 Franken

		2025		2026		2026		2027		2028		2029		2030		Total
		A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	
Erfolgsrechnung																
Betriebsaufwand	1.5%	1'698		1'614		1'620		1'512		1'535		1'558		1'581		
Zinsen	0.8%	2	2	3	2	3	-0	3	0	3	1	4	0	4	-0	
Betriebsertrag	1.5%		1'437		1'668	-113	1'670		1'501		1'524		1'546		1'570	
Total		1'700	1'439	1'617	1'670	1'510	1'670	1'516	1'501	1'538	1'524	1'562	1'547	1'585	1'570	
Cashflow/-loss		-261		53		160		-14		-14		-15		-16		101
planmässige Abschreibungen		25		21		22		25		29		27		26		
ausserplanmässige Abschreibungen		0		0		0		0		0		0		0		
Total Brutto		1'724	1'439	1'638	1'670	1'532	1'670	1'540	1'501	1'567	1'524	1'589	1'547	1'611	1'570	
Betriebsgewinn/-verlust		-286		32		137		-39		-43		-42		-42		
Kostendeckungsgrad		83%		102%		109%		97%		97%		97%		97%		100%
Nettoinvestitionen (Investitionsprogramm)																
Ausschöpfungsquote (ab 3. Planjahr)	70%	197		0		0		0		175		0		0		250
planmässige Abschreibungen		25		21		22		25		29		27		26		
ausserplanmässige Abschreibungen		0		0		0		0		0		0		0		
Abschreibungen total		25		21		22		25		29		27		26		
Selbstfinanzierungsgrad		-133%		-		-		-		-8%		-		-		57%
Bilanz																
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen Ende Jahr		444		422		421		396		542		515		489		
Bestand Spezialfinanzierung Ende Jahr		-19		12		118		79		36		-6		-48		
Nettovermögen/-schuld		-463		-410		-303		-317		-506		-521		-537		

Finanzpolitische Zielsetzung und zulässiges Investitionsvolumen

in 1'000 Franken

Ausgangsdaten 2025

Einfache Staatssteuer	60'012
Steuerfuss	102%
Nettovermögen/-schuld	-79'954
Zinssaldo (ohne interne Verrechnungen)	1'178

Finanzpolitische Zielsetzungen

Gesamthaushalt:

Die langfristigen Schulden dürfen aktuell sowie im Budgetjahr maximal das Doppelte der ordentlichen Steuern im Rechnungsjahr betragen

Eigenwirtschaftsbetriebe:

Kostendeckungsgrad von 100 %

Vorgesehene Schuldenobergrenze in der Gemeindeordnung

Aktuelles laufendes Rechnungsjahr:

2 Jahreserträge der ordentlichen Steuern Rechnungsjahr	168'080
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-113'000
Einhaltung Schuldenobergrenze	55'080

Folgendes Budgetjahr:

2 Jahreserträge der ordentlichen Steuern Rechnungsjahr	164'160
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-103'000
Einhaltung Schuldenobergrenze	61'160

Die Gegenüberstellung zeigt, dass das geplante Investitionsvolumen, unter Einhaltung der finanzpolitischen Zielsetzung, wie vorgesehen finanziert werden kann.

Entwicklungen massgeblicher Finanzkriterien gemäss finanzpolitischer Zielsetzung

Nettovermögen/-schuld Anfang Planperiode	-79'954
Veränderung Nettovermögen/-schuld	12'954
Nettovermögen/-schuld Ende Planperiode	-67'000
Selbstfinanzierungsgrad (steuerfinanzierter Haushalt und Eigenwirtschaftsbetriebe)	120%

Investitionsrechnung	2026	2027	2028	2029	2030	Summe
Investitionen gemäss Investitionsprogramm	-17'854	-10'043	-20'466	-17'965	-13'705	-80'033
Anpassungsfaktor betreffend Ausschöpfung von 30 %	0	0	6'140	5'390	4'112	15'641
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-17'854	-10'043	-14'326	-12'576	-9'594	-64'392

Plan-Geldflussrechnung Gesamter Haushalt	2026	2027	2028	2029	2030	Summe
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	3'798	-1'387	478	610	1'066	4'566
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'748	11'007	11'154	11'217	11'145	55'272
Einlagen/-Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen	1'529	2'282	2'210	2'161	2'108	10'289
Einlagen/-Entnahmen Eigenkapital	0	0	0	3'000	4'000	7'000
<i>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow/-loss)</i>	<i>16'075</i>	<i>11'902</i>	<i>13'842</i>	<i>16'988</i>	<i>18'319</i>	<i>77'126</i>
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-17'854	-10'043	-14'326	-12'576	-9'594	-64'392
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-635	-1'560	-1'863	-70	-700	-4'828
<i>Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit</i>	<i>-18'489</i>	<i>-11'603</i>	<i>-16'189</i>	<i>-12'646</i>	<i>-10'294</i>	<i>-69'220</i>
Zunahme/-Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichk.	5'000	5'000	-5'000	5'000	0	10'000
Zunahme/-Abnahme langfristige Finanzverbindlichk.	-6'000	-10'000	-5'000	-10'000	-10'000	-41'000
<i>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</i>	<i>-1'000</i>	<i>-5'000</i>	<i>-10'000</i>	<i>-5'000</i>	<i>-10'000</i>	<i>-31'000</i>
<i>Veränderung flüssige Mittel und kurzfr. Geldanlagen</i>	<i>-3'414</i>	<i>-4'701</i>	<i>-12'347</i>	<i>-657</i>	<i>-1'974</i>	<i>-23'094</i>
Selbstfinanzierungsgrad	90%	119%	97%	135%	191%	120%

Plan-Bilanz	2026	2027	2028	2029	2030	Mittelwert
Aktiven						
Finanzvermögen	100'705	97'564	87'080	86'493	85'218	91'412
Verwaltungsvermögen	238'309	237'345	240'517	241'875	240'323	239'674
Total Aktiven	339'015	334'909	327'597	328'368	325'541	331'086
Passiven						
Fremdkapital	182'414	177'395	167'377	162'358	152'339	168'377
Laufende Verbindlichkeiten	64'119	64'119	64'119	64'119	64'119	64'119
Kontokorrente mit Dritten	65	65	65	65	65	65
kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000	10'000	5'000	10'000	10'000	8'000
Rückstellungen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	113'000	103'000	98'000	88'000	78'000	96'000
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	230	212	193	175	155	193
Eigenkapital	156'601	157'514	160'220	166'010	173'202	162'709
Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	25'065	27'365	29'593	31'772	33'899	29'539
Fonds im Eigenkapital	392	392	392	392	392	392
Vorfinanzierungen	0	0	0	3'000	7'000	2'000
Finanzpolitische Reserve	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	122'144	120'757	121'235	121'846	122'911	121'779
Total Passiven	339'015	334'909	327'597	328'368	325'541	331'086
Nettovermögen/-schuld	-81'708	-79'831	-80'297	-75'865	-67'121	-76'964
davon Eigenwirtschaftsbetriebe	-17'222	-17'550	-16'712	-15'330	-13'931	-16'149

Plan-Geldflussrechnung Steuerfinanzierter Haushalt	2026	2027	2028	2029	2030	Summe
Cashflow/-loss Erfolgsrechnung	13'328	8'190	10'075	13'156	14'417	59'167
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-13'326	-6'003	-11'397	-10'126	-7'091	-47'942
Finanzierung I	2	2'187	-1'322	3'031	7'326	11'224
Selbstfinanzierungsgrad steuerfinanziert	100%	136%	88%	130%	203%	123%

Plan-Geldflussrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe	2026	2027	2028	2029	2030	Summe
Abwasserbeseitigung						
Cashflow Erfolgsrechnung	1'494	2'677	2'726	2'779	2'832	12'507
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'882	-1'645	-1'267	-1'449	-1'680	-7'923
Finanzierung I	-388	1'032	1'459	1'330	1'152	4'584
Selbstfinanzierungsgrad	79%	163%	215%	192%	169%	158%
Wasserwerk						
Cashflow Erfolgsrechnung	1'026	1'043	1'058	1'074	1'092	5'293
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'146	-1'195	-1'068	-791	-823	-5'022
Finanzierung I	-120	-152	-10	283	270	271
Selbstfinanzierungsgrad	89%	87%	99%	136%	133%	105%
Abfallentsorgung						
Cashflow/-loss Erfolgsrechnung	68	6	-2	-6	-7	60
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'500	-1'200	-420	-210	0	-3'330
Finanzierung I	-1'432	-1'194	-422	-216	-7	-3'270
Selbstfinanzierungsgrad	5%	1%	-1%	-3%	-	2%
Kinderhaus Werd						
Cashflow Erfolgsrechnung	160	-14	-14	-15	-16	101
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	0	-175	0	0	-175
Finanzierung I	160	-14	-189	-15	-16	-74
Selbstfinanzierungsgrad	-	-	-8%	-	-	57%
Total						
Cashflow Erfolgsrechnung	2'748	3'712	3'767	3'832	3'902	17'960
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-4'528	-4'040	-2'930	-2'450	-2'503	-16'450
Finanzierung I	-1'780	-328	838	1'382	1'399	1'510
Selbstfinanzierungsgrad Eigenwirtschaftsbetr.	61%	92%	129%	156%	156%	109%

Plan-Finanzkennzahlen	2026	2027	2028	2029	2030	durchschnittliche jährliche Veränderung	Mittelwert
Einwohner	19'900	20'000	20'000	20'200	20'400	0.6%	20'100
Steuern							
Steuerfuss	104%	104%	104%	104%	104%	0.0%	104%
Einfache Staatssteuer (100 %)	63'500	64'500	65'800	66'800	68'500	1.9%	65'820
Einfache Staatssteuer pro Einwohner	3'191	3'225	3'290	3'307	3'358	1.3%	3'274
Steuerkraft pro Einwohner	4'109	4'138	4'219	4'237	4'268	0.9%	4'194
Erfolgsrechnung							
Laufender Ertrag pro Einwohner	7'967	7'914	8'080	8'140	8'242	0.9%	8'068
Laufender Aufwand pro Einwohner	7'159	7'319	7'388	7'299	7'344	0.6%	7'302
Cashflow/-loss pro Einwohner	808	595	692	841	898	2.7%	767
Cashflow/-loss in % des laufenden Ertrages ¹⁾	10%	8%	9%	10%	11%	1.8%	9%
Zinsbelastungsanteil	0.5%	0.5%	0.5%	0.4%	0.4%	-6.2%	0.5%
Saldo Haushaltsgleichgewicht (über 8 Jahre)	20'523	18'647	-	-	-	90.9%	19'585
Investitionen							
Nettoinvestitionen pro Einwohner	897	502	716	623	470	-14.9%	642
Selbstfinanzierungsgrad (gesamter Haushalt)	90%	119%	97%	135%	191%	20.7%	120%
Bilanz							
Nettovermögen/-schuld pro Einwohner	-4'106	-3'992	-4'015	-3'756	-3'290	-5.4%	-3'832
Nettoverschuldungsquotient	96%	92%	91%	85%	74%	-6.3%	88%
Eigenkapitalquote	42%	42%	44%	45%	48%	3.3%	44%

¹⁾ Der Richtwert liegt zwischen 5 und 10 Prozent, wobei ein Resultat von 5 Prozent als genügend, ein solches von 10 Prozent als gut und Werte von über 10 Prozent als sehr gut taxiert werden können