

Finanzplan 2026 – 2029

Def. Version: 8. September 2025

SPRINGERMARKT.CH

Springermarkt.ch AG
Christoph Oberhänsli
Uster West 32
8610 Uster

www.springermarkt.ch

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis.....	2
Gesetzliche Bestimmungen	3
Zusammenfassung.....	4
Eigenwirtschaftsbetriebe	10
Planungsgrundlagen	12
Entwicklung Erfolgsrechnung 2024 - 2029	13
Entwicklung Investitionsrechnung 2025 - 2029	15
Entwicklung Bilanz 2024 - 2029.....	18
Finanzierung 2025 – 2029	19
Kennzahlen 2024 - 2029	21
Eigenwirtschaftsbetriebe	22
Investitionsprogramm detailliert	26
Finanzplandaten für die Übermittlung an den Kanton	31

Gesetzliche Bestimmungen

Mit der Einführung des neuen Gemeindegesetzes per 1. Januar 2018 wurden neue Bestimmungen die den Finanzhaushalt der Gemeinden regulieren sollen eingeführt. Im Frühjahr 2019 wurden diese Bestimmungen vom Kantonsrat revidiert. Der mittelfristige Ausgleich des Finanzplanes sollte angestrebt werden, ist jedoch nicht mehr eine zwingende Bestimmung. Ebenfalls wurde der jährlich maximal zulässige Aufwandüberschuss gelockert. Für Gemeinden mit Nettovermögen ist ein Aufwandüberschuss bis zum kompletten Abbau des Nettovermögens zulässig.

Für die vorliegende Planung wurden sämtliche Buchhaltungsregeln des Rechnungslegungsmodells HRM2 eingehalten.

Zusammenfassung

Ausgangslage

Seit dem 1. Januar 2018 ist das neue Gemeindegesetz in Kraft. Gemäss §95 ff des Gemeindegesetzes sind die Gemeinden verpflichtet jährlich einen Finanzplan festzusetzen und der Budget-Gemeindeversammlung zur Kenntnisnahme vorzulegen. Die Politische Gemeinde Fischenthal hat die Firma springermarkt.ch AG mit der Erstellung des Finanzplans beauftragt.

Aktuelle Situation

Die Gemeinde Fischenthal weist per Ende 2024 einen soliden Finanzhaushalt aus. Dennoch gilt es in Zukunft wachsam zu sein. In den kommenden Jahren sind grosse Infrastrukturprojekte geplant. Das bis heute aufgebaute hohe Nettovermögen wird aufgrund des geplanten Investitionsvolumens bis 2029 schrittweise abgebaut.

Das Nettovermögen pro Einwohner beläuft sich Ende 2024 auf CHF 6'075.00 / Einwohner. (Vorjahr CHF 5'172.00 / Einwohner). Dies ist ein überdurchschnittlicher Wert.

Der Bilanzüberschuss liegt per Ende 2024 bei CHF 21,9 Mio. (Ende 2023 CHF 20,6 Mio.).

Ausblick

In den Jahren 2025 - 2029 fallen hohe Investitionen an. Gesamthaft betragen die Investitionen im Verwaltungsvermögen in den Jahren 2025 – 2029 CHF 21,8 Mio. Davon entfallen CHF 3,0 Mio. auf den Gebührenhaushalt (Wasser, Abwasser, Kehricht) und CHF 18,8 Mio. werden im steuerfinanzierten Bereich investiert.

Diese Werte haben sich gegenüber der Planung vom Vorjahr deutlich reduziert. Im Steuerhaushalt haben sich die Investitionen um rund CHF 3,2 Mio. und im gebührenfinanzierten Haushalt um rund CHF 2,0 Mio. reduziert. Die Verschiebung der Schulraumoptimierung nach hinten, wodurch eine Investitionsrate von CHF 5,0 Mio. erst ausserhalb der Planperiode anfällt, hat sich positiv auf die aktuelle Planperiode ausgewirkt.

Das grösste Investitionsprojekt betrifft die Schulraumoptimierung. Aktuell wurden provisorisch für die Jahre 2026 – 2029 gesamthaft CHF 10,0 Mio. sowie CHF 5,0 Mio im Jahr 2030 in die Planung aufgenommen, um zu demonstrieren welchen Effekt ein solches Grossprojekt auf die Finanzplanung haben kann.

Die Planung zeigt in den Jahren 2025 – 2029 weiterhin hohe Ertragsüberschüsse. Im Anschluss an die aktuellen Planperiode ab dem Jahr 2030 muss voraussichtlich mit einer Verschlechterung der Ergebnisse gerechnet werden. Grund für die sich negativ entwickelnden Ergebnisse ab 2030 sind hauptsächlich wegen der Schulraumoptimierung die deutlich steigenden Abschreibungen.

Die Entwicklung der Ertragsseite ist in Fischenthal massgeblich von der Entwicklung der Steuerkraft des Kantons Zürich abhängig. Die Gemeinde Fischenthal erhält jährlich einen Beitrag aus dem Zürcher Finanzausgleich. Dieser Beitrag setzt sich aus dem Ressourcenausgleich (abhängig von Steuerkraft und Steuerfuss) und dem geografisch-topografischen Ausgleich (abhängig von Lage und

Steuerfuss) zusammen. Im Jahr 2024 ist die mittlere Steuerkraft deutlich angestiegen. Der Kanton Zürich ging von einem schrittweisen, Anstieg der mittleren Steuerkraft bis 2029 aus. Dies wurde im Orientierungsschreiben vom 26. Mai 2025 publiziert.

In den letzten Monaten haben sich jedoch verschiedene Parameter verändert. Diese Veränderungen geschahen zu Ungunsten der Schweizer Volkswirtschaft und somit auch der Zürcher Wirtschaft. Mit der sprunghaften Erhöhung der Zölle auf US-Exporte wird die Export-Industrie am Standort Schweiz merklich geschwächt. Dies hat Einfluss auf den Staats- und Gemeindesteuerertrag des Kantons Zürich und somit auch auf den Finanzausgleich. Da die Gemeinde Fischenthal den Finanzausgleich nicht abgrenzt, wird das voraussichtlich erst ab 2028 (Basis: Steuerertrag 2026) spürbar werden. Wir rechnen somit ab 2028 mit stagnierenden Erträgen aus dem Zürcher Finanzausgleich (rund CHF 10,7 Mio. pro Jahr). Im ersten Planungsentwurf gingen wir noch von einer steigenden mittleren Steuerkraft aus (2029 Finanzausgleich von CHF 11,3 Mio.).

In der Planung wurden unabhängig von der wirtschaftlichen Entwicklung höhere Grundstückgewinnsteuererträge in die aktuelle Planung aufgenommen. In der letztjährigen Planung wurde ab dem Planjahr 2027 nur noch von CHF 0.5 Mio. ausgegangen. In der vorliegenden Planung wurde der Wert auf optimistischere CHF 1.0 Mio. angehoben.

Wie bereits geschrieben rechnet die Gemeinde Fischenthal mit hohen Investitionen in den Planjahren. Empfohlen ist ein jährlicher Investitionsanteil von rund 10%. In der Planperiode beträgt der Investitionsanteil durchschnittlich rund 18% (Vorjahresplanung: 24%). Die Planung zeigt, dass der jährliche Mittelzufluss klar nicht ausreichen wird, um diese Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln zu finanzieren. Der aktuell hohe Bestand an liquiden Mitteln wird bis ins Jahr 2029 ausreichen, um die Investitionen zu finanzieren. Nach heutigem Planungsstand muss die Gemeinde Fischenthal in den Jahren 2026 bis 2029 kein zusätzliches Fremdkapital aufnehmen und wird in der Lage sein das aktuelle Fremdkapital vollständig zurückzuzahlen. Sofern die Schulraumoptimierung im geplanten Umfang realisiert wird, muss jedoch ab 2030 mit der Aufnahme von Fremdkapital gerechnet werden.

Da die Hauptinvestition im Bereich der Bildung liegt ist es normal, dass sich ein Gemeindehaushalt kurzzeitig verschulden muss. Im Bereich Bildung werden nicht jährlich solch hohe Beträge investiert, sondern sehr unregelmässig. Eine Gesamtanierung eines Gebäudes oder der Neubau eines Schulhauses sind meist Generationenprojekte. Wichtig ist, dass nach einer solch intensiven Investitionsphase die Investitionen wieder reduziert werden, um die Schulden sukzessive abbauen zu können.

Aktuell ist die Finanzplanung aufgrund der unsicheren Weltlage (Konflikte Europa, Nahost, sprunghafte Entscheidungen der USA) mit sehr vielen Unsicherheiten behaftet. Voraussagen sind meist nach ein paar Monaten wieder zu revidieren und anzupassen. Aktuell können sich die Gemeinden nur auf das konzentrieren, was in ihrem Einflussbereich liegt.

Einhaltung des Gemeindegesetzes (Haushaltsgleichgewicht)

Das Gemeindegesetz sieht gemäss §92 vor, dass der Steuerfuss so festgesetzt werden sollte, dass ein ausgeglichener Haushalt resultiert. Dieser Passus wurde im Kantonsrat im Frühjahr 2019 leicht entschärft. Es handelt sich nun um eine Empfehlung.

Mittelfristiger Ausgleich (§92 Abs 1 GG)

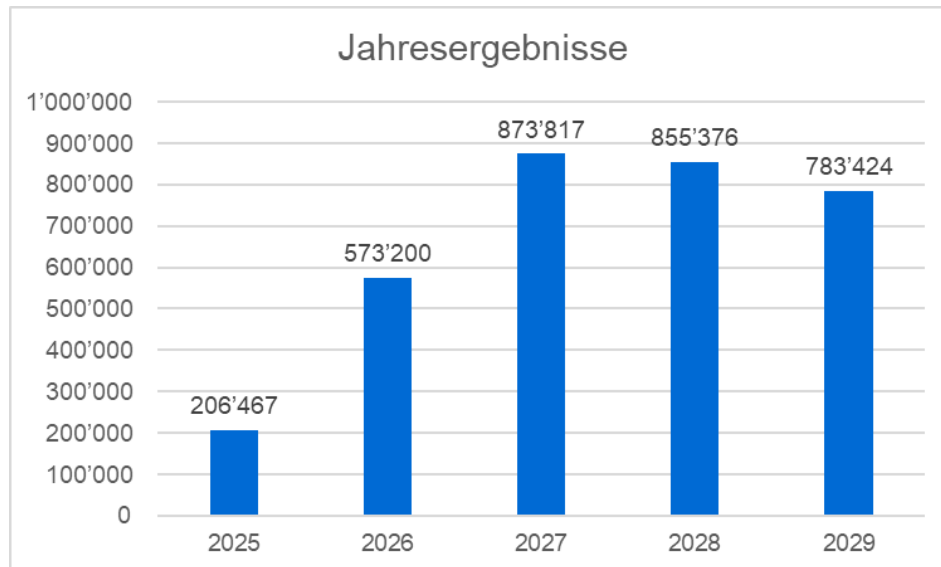
Die Gemeinde Fischenthal hat die eigenen Regelungen bezüglich mittelfristigen Ausgleichs an der Gemeindeversammlung vom Juni 2024 abgeschafft.

Maximal zulässiger Aufwandüberschuss (§92 Abs 2 GG)

Diese Bestimmung tritt nur in Kraft, wenn eine Nettoschuld besteht. Dies ist aktuell in Fischenthal nicht der Fall.

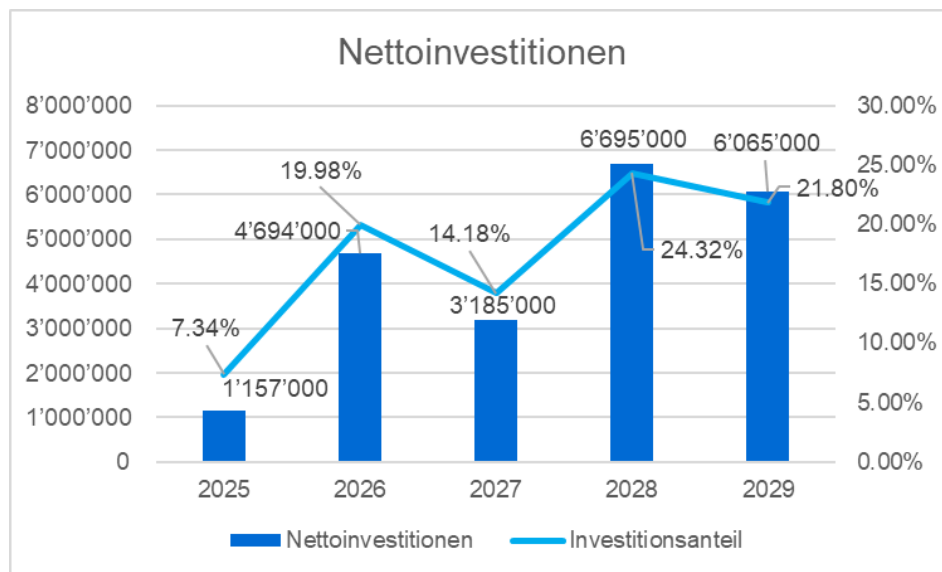
Gesamtübersicht Finanzplanung 2025 - 2029

Erfolgsrechnung (Steuerhaushalt)



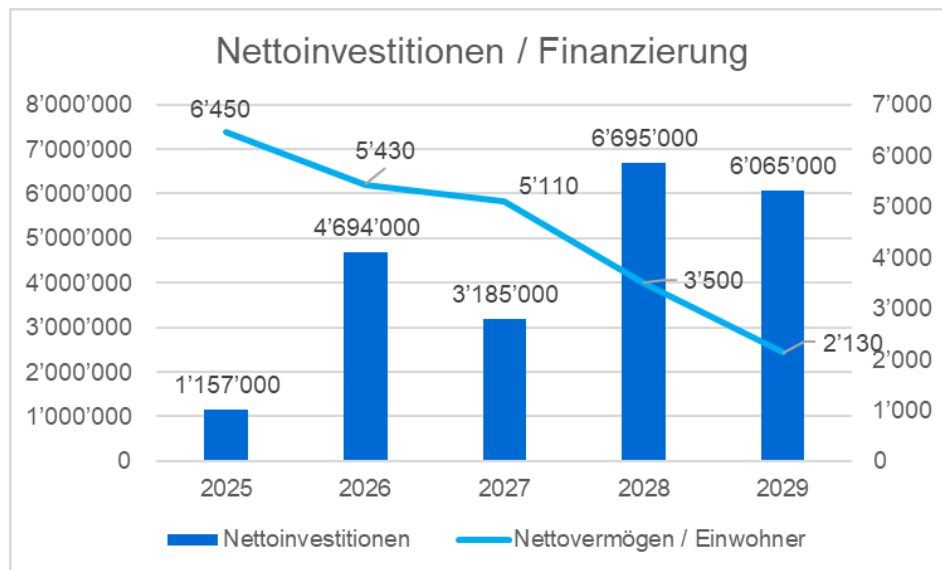
Der jährliche Ertragsüberschuss liegt zwischen CHF 206'000 und CHF 874'000 dies entspricht finanzkraftbereinigt 1 bis 5 Steuerprozenten (ein Steuerprozent entspricht inkl. Finanzausgleich ungefähr CHF 165'000). Die Ertragsüberschüsse gehen leicht zurück aufgrund der Teuerung bzw. der Stagnation der Ressourcenzuschüsse.

Investitionsrechnung



In sämtlichen Planjahren liegt der Investitionsanteil deutlich über den empfohlenen 10%. Da in der Vergangenheit dieser Anteil unterschritten wurde, ist ein solcher kurzzeitige Anstieg aus finanzplanerischen Überlegungen vertretbar. Die Schulraumboptimierung ist ein Hauptbestandteil des hohen Investitionsvolumens. Grosse Schulraumbauten sind meist Generationenprojekte und belasten kurzzeitig den Steuerhaushalt enorm – das gesamte Investitionsvolumen ist nach Fertigstellung der Schulbauten (ca. 2030) wieder zu reduzieren (Zielgrösse Investitionsanteil ab 2031 bei 8 bis 10%).

Finanzierung der Nettoinvestitionen



Durch die intensive Investitionstätigkeit in den Jahren 2025 - 2028 nimmt das Nettovermögen deutlich ab und wird im Jahr 2029 noch etwa einen Drittel vom heutigen Nettovermögen betragen. Da die Gemeinde Fischenthal per Ende 2024 über einen sehr hohen Bestand an liquiden Mitteln verfügt, sind die Investitionen bis 2029 aus den vorhandenen Mitteln finanzierbar. Ab ca. 2030 muss voraussichtlich neues Fremdkapital beschafft werden. Der aktuelle Fremdkapitalbestand beträgt CHF 1,5 Mio.. Dieser Bestand kann bis 2027 vollständig amortisiert werden.

Eigenwirtschaftsbetriebe

Kranken-, Alters- und Pflegeheime

Die Spezialfinanzierung Altersheim weist per Ende 2024 einen Bestand von knapp CHF 1,0 Mio. aus und ein Verwaltungsvermögen in der Höhe von CHF 0,4 Mio.

Die Ergebnisse im Bereich Altersheim sind über die gesamte Planperiode betrachtet ausgeglichen.

Die Selbstfinanzierung in der gesamten Planperiode beträgt rund CHF 0,3 Mio. bei einem Investitionsvolumen von CHF 0,5 Mio.. Damit können rund 60% der Investitionen selbstständig finanziert werden. Dies ist bei der aktuellen Vermögenslage unproblematisch.

Aktuell sind keine Massnahmen im Bereich der Gebührenfestsetzung notwendig.

Wasserversorgung

Die Wasserversorgung weist per Ende 2024 einen Bestand von CHF 2,9 Mio. aus sowie eine Vorfinanzierung von CHF 1,6 Mio.. Das Verwaltungsvermögen beträgt per Ende 2024 CHF 3,7 Mio..

Der Bereich Wasserwerk erzielt in der Planperiode Ertragsüberschüsse von kumuliert rund CHF 2,2 Mio. (inkl. der für die Jahre 2025 und 2026 budgetierten Einlagen in die Vorfinanzierungen von CHF 755'700.-). Die Selbstfinanzierung beträgt über die Planperiode rund CHF 2,6 Mio. bei einem geplanten Investitionsvolumen von gut CHF 2,1 Mio., wodurch ein Finanzierungsüberschuss von rund CHF 0,5 Mio. entsteht. Der Saldo der Spezialfinanzierung wird am Ende der Planperiode rund CHF 4,3 Mio. betragen.

Aktuell sind keine Massnahmen im Bereich der Gebührenfestsetzung notwendig. Ob eine leichte Gebührenreduktion verkraftbar wäre, muss noch mittels der Langfristplanung der Siedlungswasserwirtschaft geprüft werden. Dies wäre allenfalls eine Kompensationsmöglichkeit für allfällige Gebührenerhöhungen im Bereich Abwasser.

Abwasserbeseitigung

Die Abwasserbeseitigung weist per Ende 2024 einen Bestand von CHF 2,7 Mio. aus und ein Verwaltungsvermögen in der Höhe von CHF 3,3 Mio.

Der Bereich Abwasserbeseitigung erzielt in der Planperiode Ertragsüberschüsse von kumuliert rund CHF 0,4 Mio. (davon einmaliger Mehrertrag 2025 von CHF 0,3 Mio.). Die Selbstfinanzierung in der gesamten Planperiode beträgt rund CHF 0,7 Mio. bei einem Investitionsvolumen von CHF 0,3 Mio.. Damit können sämtliche Investitionen finanziert werden. Der Bestand der Spezialfinanzierung beträgt am Ende der Planperiode unverändert rund CHF 3,1 Mio..

Aktuell ist im Bereich Abwasser keine Gebührenanpassung dringend notwendig. Jedoch aufgrund der knappen Ergebnisse und verhältnismässig tiefen Investitionen, muss bei allfälligen Anpassungen in der Investitionsplanung reagiert werden.

Abfallentsorgung

Die Abfallentsorgung weist per Ende 2024 einen Bestand von knapp CHF 118'000 aus und ein Verwaltungsvermögen in der Höhe von CHF 0.00.

In der Planperiode werden jährlich moderate Ertragsüberschüsse erzielt. Dadurch erhöht sich der Bestand der Spezialfinanzierung bis zum Jahr 2029 auf rund CHF 179'000.00.

Aktuell sind keine Massnahmen im Bereich der Gebührenfestsetzung notwendig.

Planungsgrundlagen

Die Finanzplanung 2025 – 2029 basiert auf folgenden Unterlagen der Politischen Gemeinde Fischenthal:

- Investitionsprogramm 2025 – 2029
- Bilanz per 31.12.2024
- Erfolgsrechnung 2024
- Anlagebuchhaltung per 31.12.2024
- Budget der Erfolgsrechnung 2025 + 2026
- Bereits bekannte Einmaleffekte in der Jahresrechnung 2025
- Berechnung der provisorischen Finanzausgleichsbeträge der Jahre 2026 bis 2029
- Kennzahlen des Gemeindeamtes für die Teuerungs- und Lohnentwicklung 2026 bis 2029 (Orientierungsschreiben 2025)

Der einfache Steuerertrag der Planjahre 2025 bis 2029 wurde wie folgt geschätzt:

2025: CHF 4'195'000

2026: CHF 4'223'000

2027: CHF 4'254'000

2028: CHF 4'293'000

2029: CHF 4'340'000

Die Einwohnerzahlentwicklung in den Planjahren 2024 bis 2028 wurde wie folgt geschätzt:

2025: 2'687

2026: 2'705

2027: 2'725

2028: 2'750

2029: 2'780

Der Steuerfuss wurde für die Planung nicht verändert. Ab 2025 beträgt der Steuerfuss 122 Prozent.

Entwicklung Erfolgsrechnung 2024 - 2029

Erfolgsrechnung 2024 – 2029 nach Sachgruppen

Planerfolgsrechnung: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Aufwand								
30	Personalaufw and	3'936'476.53	4'416'600	4'416'600	4'447'800	4'477'713	4'516'428	4'559'828
31	Sach- und übriger Betriebsaufw and	6'313'012.01	6'077'900	5'827'900	6'034'400	6'076'423	6'130'804	6'191'752
33	Abschreibungen Verw altungsvermögen	855'558.89	948'400	973'117	953'300	1'000'994	1'018'160	1'021'260
34	Finanzaufw and	344'496.53	225'500	225'800	277'400	222'275	212'900	212'900
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	349'591.39	51'000	356'813	149'200	490'874	462'445	472'740
36	Transferaufw and	11'414'059.09	11'589'300	11'730'204	11'752'700	11'839'063	11'891'916	11'950'796
37	Durchlaufende Beiträge	1'600.00	12'000	12'000	10'000	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufw and	828'700.00	748'700	748'700	374'200	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	651'549.98	682'200	685'121	814'300	873'694	934'713	964'414
Total Aufwand		24'695'044.42	24'751'600	24'976'255	24'813'300	24'981'036	25'167'366	25'373'690
Ertrag								
40	Fiskalertrag	7'242'751.43	7'132'800	7'222'701	7'016'700	7'115'579	7'163'160	7'220'500
41	Regalien und Konzessionen	700.00	300	300	400	400	400	400
42	Entgelte	3'482'283.05	3'184'800	3'524'800	3'225'500	3'225'500	3'225'500	3'225'500
43	Übrige Erträge	110'363.73	400	400	500	500	500	500
44	Finanzertrag	882'433.76	598'700	598'700	306'600	306'600	306'600	306'600
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	8'728.46	1'700	0	13'500	13'380	12'669	0
46	Transferertrag	13'618'544.91	13'138'700	13'138'700	13'999'000	14'319'200	14'379'200	14'439'200
47	Durchlaufende Beiträge	1'600.00	12'000	12'000	10'000	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	651'549.98	682'200	685'121	814'300	873'694	934'713	964'414
Total Ertrag		25'998'955.32	24'751'600	25'182'722	25'386'500	25'854'853	26'022'742	26'157'114
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'303'910.90	0	206'467	573'200	873'817	855'376	783'424

Erfolgsrechnung 2024 – 2029 nach Funktionen

Planerfolgsrechnung: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Rechnung 2024 Netto	Budget 2025 Netto	Planjahr 2026 Netto	Planjahr 2027 Netto	Planjahr 2028 Netto	Planjahr 2029 Netto
0	Allgemeine Verwaltung	-2'601'262.62	-2'607'400.00	-2'610'100.00	-2'631'331.00	-2'669'267.00	-2'700'075.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	-668'343.04	-685'338.00	-705'000.00	-707'370.00	-729'597.00	-735'071.00
2	Bildung	-8'271'749.03	-8'641'667.00	-8'197'800.00	-8'252'848.00	-8'315'997.00	-8'389'969.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	-401'042.15	-516'836.00	-509'300.00	-508'564.00	-512'704.00	-517'344.00
4	Gesundheit	-1'111'085.40	-1'022'000.00	-1'064'700.00	-1'065'067.00	-1'065'543.00	-1'066'075.00
5	Soziale Sicherheit	-1'561'902.15	-2'145'962.00	-2'142'300.00	-2'148'003.00	-2'155'433.00	-2'163'764.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-914'067.32	-788'480.00	-889'100.00	-927'106.00	-904'886.00	-949'202.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	-416'257.38	-473'531.00	-521'300.00	-523'218.00	-536'147.00	-538'952.00
8	Volkswirtschaft	-67'632.65	10'154.00	21'900.00	-25'184.00	-35'463.00	-46'984.00
9	Finanzen und Steuern	17'317'252.64	17'077'527.00	17'190'900.00	17'662'508.00	17'780'413.00	17'890'860.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)		1'303'910.90	206'467.00	573'200.00	873'817.00	855'376.00	783'424.00

Entwicklung Investitionsrechnung 2025 - 2029

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 2025 – 2029 nach Sachgruppen

Investitionsrechnung WV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Ausgaben						
50	Sachanlagen	1'406'000	4'163'000	3'725'000	7'285'000	6'365'000
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	119'000	45'000	0	0	0
54	Darlehen	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	1'280'000	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	225'000	112'000	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		1'750'000	5'600'000	3'725'000	7'285'000	6'365'000
Einnahmen						
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	593'000	906'000	540'000	590'000	300'000
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0
Total Investitionseinnahmen		593'000	906'000	540'000	590'000	300'000
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionsausgaben		1'750'000	5'600'000	3'725'000	7'285'000	6'365'000
Total Investitionseinnahmen		593'000	906'000	540'000	590'000	300'000
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'157'000	-4'694'000	-3'185'000	-6'695'000	-6'065'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 2025 – 2029 nach Funktionen

Investitionsrechnung VV: Hauptaufgabenbereiche

Ber.	Bezeichnung	Budget aktualisiert 2025		Budget 2026		Planjahr 2027		Planjahr 2028		Planjahr 2029	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	102'000	0	156'000	0	600'000	0	600'000	0	0	0
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	0	0	480'000	240'000	0	0
2	Bildung	296'000	0	272'000	0	100'000	0	5'000'000	0	5'000'000	0
3	Kultur, Sport und Freizeit	0	0	35'000	0	300'000	0	0	0	0	0
4	Gesundheit	536'000	393'000	1'885'000	248'000	0	0	0	0	0	0
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	226'000	0	1'570'000	70'000	925'000	240'000	360'000	0	900'000	0
7	Umweltschutz und Raumordnung	590'000	200'000	1'682'000	588'000	1'800'000	300'000	845'000	350'000	465'000	300'000
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Finanzen und Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1'750'000	593'000	5'600'000	906'000	3'725'000	540'000	7'285'000	590'000	6'365'000	300'000
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen			1'157'000		4'694'000		3'185'000		6'695'000		6'065'000
		1'750'000	1'750'000	5'600'000	5'600'000	3'725'000	3'725'000	7'285'000	7'285'000	6'365'000	6'365'000

Investitionsrechnung Finanzvermögen 2025 - 2029 nach Sachgruppen

Investitionsrechnung FV: Sachgruppen

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Ausgaben						
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	54'000	0	0	0
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0	0	0
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
Total Ausgaben		0	54'000	0	0	0
Einnahmen						
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0	0	0
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0
Total Einnahmen		0	0	0	0	0
Investitionen im Finanzvermögen						
Total Ausgaben		0	54'000	0	0	0
Total Einnahmen		0	0	0	0	0
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0	-54'000	0	0	0

Entwicklung Bilanz 2024 - 2029

Planbilanz

Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Aktiven	40'802'072.26	40'721'052	41'804'152	41'655'463	42'960'615	44'216'779
Finanzvermögen	26'022'469.33	25'833'170	23'208'570	20'954'414	16'661'265	12'951'855
Umlaufvermögen	22'808'995.83	22'661'697	20'037'097	17'782'941	13'489'792	9'780'382
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	17'179'419.66	17'032'121	14'407'521	12'153'365	7'860'216	4'150'806
Forderungen	5'472'318.25	5'472'318	5'472'318	5'472'318	5'472'318	5'472'318
Kurz- und langfristige Finanzanlagen	28'583.50	28'584	28'584	28'584	28'584	28'584
Aktive Rechnungsabgrenzungen	128'674.42	128'674	128'674	128'674	128'674	128'674
Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0	0	0	0	0
Anlagevermögen FV*	3'213'473.50	3'171'474	3'171'474	3'171'474	3'171'474	3'171'474
Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	3'213'473.50	3'171'474	3'171'474	3'171'474	3'171'474	3'171'474
Verwaltungsvermögen	14'779'602.93	14'887'882	18'595'582	20'701'049	26'299'350	31'264'924
Anlagevermögen VV*	14'779'602.93	14'887'882	18'595'582	20'701'049	26'299'350	31'264'924
Steuerfinanzierter Haushalt	7'369'878.85	7'325'919	9'950'019	11'102'768	16'682'024	22'012'803
Eigenwirtschaftsbetriebe	7'409'724.08	7'561'963	8'645'563	9'598'281	9'617'326	9'252'121
<i>*Total Anlagevermögen FV und VV</i>	<i>17'993'076.43</i>	<i>18'059'355</i>	<i>21'767'055</i>	<i>23'872'522</i>	<i>29'470'823</i>	<i>34'436'397</i>
Passiven	40'802'072.26	40'721'052	41'804'152	41'655'463	42'960'615	44'216'779
Fremdkapital	9'892'132.36	8'508'437	8'514'037	7'022'012	7'032'291	7'043'810
Laufende Verbindlichkeiten	5'118'778.16	5'118'778	5'118'778	5'118'778	5'118'778	5'118'778
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	2'500'000.00	1'500'000	1'500'000	0	0	0
Passive Rechnungsabgrenzungen	599'141.22	599'141	599'141	599'141	599'141	599'141
Kurz- und langfristige Rückstellungen	187'793.96	187'794	187'794	187'794	187'794	187'794
Fonds im Fremdkapital	0.00	0	0	0	0	0
Legate und Stiftungen im FK (Sonderrechnungen)	1'486'419.02	1'102'724	1'108'324	1'116'299	1'126'578	1'138'097
Eigenkapital	30'909'939.90	32'212'615	33'290'115	34'633'451	35'928'324	37'172'969
Spezialfinanzierungen Eigenwirtschaftsbetriebe	6'762'820.68	7'110'329	7'240'429	7'709'948	8'149'445	8'610'666
Fonds im Eigenkapital	0.00	0	0	0	0	0
Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen	2'210'500.00	2'959'200	3'333'400	3'333'400	3'333'400	3'333'400
- Steuerfinanzierter Haushalt	578'200.00	945'400	945'400	945'400	945'400	945'400
- Eigenwirtschaftsbetriebe	1'632'300.00	2'013'800	2'388'000	2'388'000	2'388'000	2'388'000
Finanzpolitische Reserve	0.00	0	0	0	0	0
Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	21'936'619.22	22'143'086	22'716'286	23'590'103	24'445'479	25'228'903

Finanzierung 2025 – 2029

Gesamthaushalt

Finanzierung

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufw andüberschuss (-)	206'467	573'200	873'817	855'376	783'424
+/-	Eigenw irtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	347'508	130'100	469'519	439'497	461'221
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	1'048'721	986'300	1'079'533	1'096'699	1'099'426
+	Einlagen in Fonds	9'305	7'600	7'975	10'279	11'519
-	Entnahmen aus Fonds	0	-2'000	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	748'700	374'200	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		2'360'701	2'069'400	2'430'844	2'401'851	2'355'590
./.	Nettoinvestitionen Verw altungsvermögen	1'157'000	4'694'000	3'185'000	6'695'000	6'065'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		1'203'701	-2'624'600	-754'156	-4'293'149	-3'709'410
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		204.04%	44.09%	76.32%	35.88%	38.84%
Bereinigung Veränderungen Fonds		-9'305	-5'600	-7'975	-10'279	-11'519
Veränderung der Nettoverschuldung		1'194'396	-2'630'200	-762'131	-4'303'428	-3'720'929

Steuerhaushalt

Finanzierung, steuerfinanzierter Haushalt

SG	Bezeichnung	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
+/-	Ertragsüberschuss (+) / Aufw andüberschuss (-)	206'467	573'200	873'817	855'376	783'424
+/-	Eigenw irtschaftsbetriebe, Einlagen (+) / Entnahmen (-) SpF	0	0	0	0	0
+	Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	805'960	783'900	852'251	855'744	889'221
+	Einlagen in Fonds	9'305	7'600	7'975	10'279	11'519
-	Entnahmen aus Fonds	0	-2'000	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	367'200	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		1'388'932	1'362'700	1'734'043	1'721'399	1'684'164
./.	Nettoinvestitionen Verw altungsvermögen	762'000	3'408'000	2'005'000	6'435'000	6'220'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		626'932	-2'045'300	-270'957	-4'713'601	-4'535'836
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		182.27%	39.99%	86.49%	26.75%	27.08%
Bereinigung Veränderungen Fonds		-9'305	-5'600	-7'975	-10'279	-11'519
Veränderung der Nettoverschuldung		617'627	-2'050'900	-278'932	-4'723'880	-4'547'355

Kennzahlen 2024 - 2029

Finanzkennzahlen

VZ	Bezug	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Finanzkennzahlen gemäss VGG Beurteilung: 1=gut/stark; 2=genügend/mittel; 3=ungenügend/schwach									
Anh. Ziff. 2.2		Zinsbelastungsquote	0.04%	-0.80%	-0.79%	-0.10%	-0.39%	-0.39%	-0.39%
		Beurteilung	1	1	1	1	1	1	1
Ziff. 2.3		Eigenkapitalquote	72.30%	74.94%	74.94%	75.41%	79.98%	80.54%	81.03%
		Beurteilung	1	1	1	1	1	1	1
Ziff. 2.4		Investitionsanteil	5.46%	19.14%	7.34%	19.98%	14.18%	24.32%	21.80%
		Beurteilung	3	1	3	1	1	1	1
Ziff. 3.1		Selbstfinanzierungsgrad	382.97%	261.03%	204.04%	44.09%	76.32%	35.88%	38.84%
		Beurteilung	1	1	1	3	2	3	3
Ziff. 3.2		Zinsbelastungsanteil	-0.14%	-0.30%	-0.29%	-0.09%	-0.09%	-0.13%	-0.13%
		Beurteilung	1	1	1	1	1	1	1
Ziff. 3.3		Nettoverschuldungsquotient	-263.62%	-296.71%	-292.21%	-246.00%	-229.44%	-157.34%	-95.64%
		Beurteilung	1	1	1	1	1	1	1
Ziff. 3.4		Nettoschuld I pro Einwohnerin/Einwohner	-6'075	-6'405	-6'448	-5'432	-5'113	-3'501	-2'125
		Beurteilung	1	1	1	1	1	1	1

Eigenwirtschaftsbetriebe

Kranken-, Alters- und Pflegeheime

Fkt.	SG	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Betrieb 1		Ergebnis (- = Aufw and überschuss)	18'611.29	-1'700	23'041	-11'500	-13'380	-12'669	12'529
4120		Kranken-, Alters- und Pflegeheime	18'611.29	-1'700	23'041	-11'500	-13'380	-12'669	12'529
Aufwand	3		110'523.64	131'700	106'975	142'400	146'309	147'523	123'196
	30	Personalaufw and	1'847.00	0	0	0	0	0	0
	31	Sach- und übriger Betriebsaufw and	51'950.15	49'900	49'900	59'900	60'320	60'863	61'472
	33	Abschreibungen Verw altungsvermögen	54'547.48	79'100	54'547	79'100	79'057	79'057	54'378
	34	Finanzaufw and	0.00	0	0	0	0	0	0
	36	Transferaufw and	0.00	0	0	0	0	0	0
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufw and	0.00	0	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	2'179.01	2'700	2'528	3'400	6'932	7'603	7'346
Ertrag	4		129'134.93	130'000	130'016	130'900	132'929	134'854	135'725
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	0.00	0	0	0	0	0	0
	43	Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	44	Finanzertrag	123'600.00	123'600	123'600	123'600	123'600	123'600	123'600
	46	Transferertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	5'534.93	6'400	6'416	7'300	9'329	11'254	12'125

Wasserversorgung

Fkt.	SG	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Betrieb 2		Ergebnis (- = Aufw and überschuss)	243'112.43	0	7'367	94'800	451'420	428'049	431'419
7101		Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	243'112.43	0	7'367	94'800	451'420	428'049	431'419
Aufwand	3		919'321.98	1'101'000	1'094'900	1'039'600	696'940	736'024	743'615
	30	Personalaufw and	235'528.05	175'000	175'000	138'900	139'854	141'090	142'476
	31	Sach- und übriger Betriebsaufw and	270'695.93	348'200	348'200	330'900	333'217	336'215	339'577
	33	Abschreibungen Verw altungsvermögen	71'094.13	77'500	67'570	68'400	76'574	91'318	86'318
	34	Finanzaufw and	0.00	0	0	0	0	0	0
	36	Transferaufw and	38'612.45	43'400	47'276	47'800	54'505	54'885	55'312
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufw and	250'500.00	381'500	381'500	374'200	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	52'891.42	75'400	75'354	79'400	92'790	112'516	119'932
Ertrag	4		1'162'434.41	1'101'000	1'102'267	1'134'400	1'148'360	1'164'073	1'175'034
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	1'010'592.55	1'017'900	1'017'900	1'043'800	1'043'800	1'043'800	1'043'800
	43	Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	46	Transferertrag	49'921.43	50'500	50'500	50'500	50'500	50'500	50'500
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	101'920.43	32'600	33'867	40'100	54'060	69'773	80'734

Abwasserbeseitigung

Fkt.	SG	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Betrieb 3		Ergebnis (- = Aufw and überschuss)	76'422.32	27'100	302'459	35'200	21'148	15'544	10'861
7201		Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	109'291.25	71'700	340'359	125'700	134'639	129'855	126'091
Aufwand	3		613'882.42	657'000	729'570	658'700	658'526	669'690	676'736
	30	Personalaufw and	507.10	0	0	600	605	611	617
	31	Sach- und übriger Betriebsaufw and	104'525.99	102'100	102'100	89'800	90'428	91'241	92'153
	33	Abschreibungen Verw altungsvermögen	39'868.26	39'400	111'368	49'100	37'083	36'012	34'941
	34	Finanzaufw and	0.00	0	0	0	0	0	0
	36	Transferaufw and	399'888.30	438'200	438'200	446'000	449'122	453'164	457'695
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufw and	0.00	0	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	69'092.77	77'300	77'902	73'200	81'288	88'662	91'330
Ertrag	4		723'173.67	728'700	1'069'929	784'400	793'165	799'545	802'827
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	707'544.73	707'800	1'047'800	764'500	764'500	764'500	764'500
	43	Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	44	Finanzertrag	1'000.00	5'000	5'000	1'000	1'000	1'000	1'000
	46	Transferertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	14'628.94	15'900	17'129	18'900	27'665	34'045	37'327
7202		Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	-32'868.93	-44'600	-37'900	-90'500	-113'491	-114'311	-115'230
Aufwand	3		32'868.93	44'600	37'900	90'500	113'491	114'311	115'230
	30	Personalaufw and	0.00	0	0	0	0	0	0
	31	Sach- und übriger Betriebsaufw and	20'150.29	37'900	37'900	77'500	78'043	78'745	79'532
	33	Abschreibungen Verw altungsvermögen	0.00	6'700	0	0	22'357	22'357	22'357
	34	Finanzaufw and	0.00	0	0	0	0	0	0
	36	Transferaufw and	12'718.64	0	0	13'000	13'091	13'209	13'341
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufw and	0.00	0	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	0.00	0	0	0	0	0	0

Abfallentsorgung

Fkt.	SG	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2025	Budget aktualis. 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
Betrieb 4		Ergebnis (- = Aufw and überschuss)	-771.56	14'500	14'641	11'600	10'331	8'573	6'412
7301		Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	-771.56	14'500	14'641	11'600	10'331	8'573	6'412
Aufwand	3		247'676.67	278'700	278'700	284'300	285'971	288'132	290'551
	30	Personalaufw and	1'495.30	3'500	3'500	2'100	2'116	2'135	2'156
	31	Sach- und übriger Betriebsaufw and	101'171.94	122'100	122'100	121'800	122'654	123'759	124'995
	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0	0	0	0	0	0
	34	Finanzaufw and	0.00	0	0	0	0	0	0
	36	Transferaufw and	99'709.43	107'000	107'000	114'400	115'201	116'238	117'400
	37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	38	Ausserordentlicher Aufw and	0.00	0	0	0	0	0	0
	39	Interne Verrechnungen	45'300.00	46'100	46'100	46'000	46'000	46'000	46'000
Ertrag	4		246'905.11	293'200	293'341	295'900	296'302	296'705	296'963
	40	Fiskalertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0	0	0	0	0
	42	Entgelte	246'249.55	292'600	292'600	295'000	295'000	295'000	295'000
	43	Übrige Erträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	44	Finanzertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	46	Transferertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0	0	0	0	0
	48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0	0	0	0	0
	49	Interne Verrechnungen	655.56	600	741	900	1'302	1'705	1'963

Investitionsprogramm detailliert

VERWALTUNGSVERMÖGEN

Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	später	Total	Nutz.beginn	Nutzungs d.
Allgemeiner Haushalt											
Allgemeine Verwaltung											
Neugestaltung Webauftritt Gemeinde	1	74'000	32'000						106'000	2025	5
Liegenschaft Blume, Anschluss Wärmeverbund Oberhof (FV 60% / VV 40%)	1			36'000					36'000	2026	20
Ersatz Informationstafeln und Logo Gemeindehaus	3			70'000					70'000	2026	20
Gemeindehaus, Sanierung 2.5 Zimmer Wohnung	1		70'000						70'000	2025	20
Sanierung Gemeindehaus / Einbau Lift - Proj.	2			50'000					50'000	2028	33
Sanierung Gemeindehaus / Einbau Lift - Ausf.	2				600'000	600'000			1'200'000	2028	33
Sicherheit											
Ersatz TLF	2					480'000			480'000	2028	15
Ersatz TLF, Beiträge GVZ	2					-240'000			-240'000	2028	15
Bildung											
ICT Sekundar, persönliche Notebooks SuS	1			40'000					40'000	2026	4
Kiga Oberhof, Anschluss Wärmeverbund Oberhof	1			75'000					75'000	2026	20
Ersatz Schliessanlage Schulanlagen	1		200'000						200'000	2025	20
SH Schmitzenbach, Überdachung Vorplatz	1		40'000						40'000	2025	10
SH Burghalden, Ersatz Leuchtmittel	1			125'000					125'000	2026	20
Heizungersatz SH Bodmen	1				50'000				50'000	2027	20
Heizungersatz SH Boden	1				50'000				50'000	2027	20
Schulraumoptimierung	2					5'000'000	5'000'000	5'000'000	15'000'000	2030	33
Fahrzeug Liegenschaftenunterhalt Hauswartung	1		56'000						56'000	2025	6
Ersatzbeschaffung zentraler Schulserver für Accountmgmt u. techn. SW-Verwaltung	1			32'000					32'000	2026	5
Kultur, Sport und Freizeit											
Ersatz Schliessanlage Badi Steg	1			35'000					35'000	2026	20
Pumptrack	2				300'000				300'000	2027	30
Gesundheit (steuerfinanziert)											
GZO Aktienkapitalerhöhung	1			1'280'000					1'280'000	2026	0
Soziale Sicherheit											
Heizungersatz Asylunterkunft, Stationsstrasse 2	1							50'000	50'000	2030	20

Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	später	Total	Nutz.beginn	Nutzungsds.
Verkehr und Nachrichtenübermittlung											
Alte Fistelstrasse, Sanierung, (Tösstal- bis Fistelstrasse, 375m)	1	10'000	15'000	415'000	35'000				475'000	2026	40
Alte Fistelstrasse, Sanierung, (Tösstal- bis Fistelstrasse, 375m)	1			10'000					10'000	2026	25
Hinterhörnlstrasse, Sanierung 2. Etappe (0-1580)	1	15'000	40'000	880'000	20'000				955'000	2026	40
Leestrassse, Sanierung (Eggstr. Bis Gemeindegrenze Bäretswil, 970m)	1	12'000					600'000		612'000	2029	40
Eggwegwaldstrasse, Sanierung (Ohrüti- bis Beginn Naturstrasse; 0-640 m) - Proj.	1			20'000	10'000				30'000	2027	40
Eggwegwaldstrasse, Sanierung (Ohrüti- bis Beginn Naturstrasse; 0-640 m) - Ausf.	1				180'000	10'000			190'000	2027	40
Bushaltestelle Bahnhof Steg, Barrierefreiheit - Proj.	1	14'000	6'000						20'000	2028	40
Bushaltestelle Bahnhof Steg, Barrierefreiheit - Ausf.	1					40'000			40'000	2028	40
Ennerlenzen, Brücke über Töss (Sanierung) - Proj.	1					40'000	40'000		80'000	2030	40
Ennerlenzen, Brücke über Töss (Sanierung) - Ausf.	1							700'000	700'000	2030	40
Ennerlenzen, Brücke über Töss (Sanierung) - Ausf.	1							-160'000	-160'000	2030	40
Aeschgasse, Sanierung (Bahnhofstr. Bis Wendehammer; 240m) - Proj.	1		15'000	25'000	10'000				50'000	2027	40
Aeschgasse, Sanierung (Bahnhofstr. Bis Wendehammer; 240m) - Ausf.	1				290'000	10'000			300'000	2027	40
Breitenmatt, Brücke über Töss, Sanierung (Skilift-PP Steg) - Proj.	1			20'000	20'000				40'000	2029	40
Breitenmatt, Brücke über Töss, Sanierung (Skilift-PP Steg) - Ausf.	1					150'000	150'000	10'000	310'000	2029	40
Storcheneggstrasse, Sanierung (Hulfteggstrasse bis Gemeindegrenze)	1			100'000					100'000	2026	10
Storcheneggstrasse, Sanierung (Hulfteggstrasse bis Gemeindegrenze)	1			-50'000					-50'000	2026	10
Tannenbergstrasse, Sanierung (Hulfteggstrasse bis Pumpenleitung Vorderfuchsloch; 120m) - Proj.	1			10'000					10'000	2026	40
Tannenbergstrasse, Sanierung (Hulfteggstrasse bis Pumpenleitung Vorderfuchsloch; 120m) - Ausf.	1			60'000	10'000				70'000	2026	40
Lanzenmoosstrasse, Hangsicherungsmassnahmen und Belagsinstandsetzung; 150m - Proj.	1		0						0	2026	10
Lanzenmoosstrasse, Hangsicherungsmassnahmen und Belagsinstandsetzung; 150m - Ausf.	1		150'000	30'000					180'000	2026	10
Lanzenmoosstrasse, Hangsicherungsmassnahmen und Belagsinstandsetzung; 150m - Ausf.	1			-20'000					-20'000	2026	10
Erneuerungsbedarf ehem. UHG-Infrastrukturen	2				350'000				350'000	2027	10
Erneuerungsbedarf ehem. UHG-Infrastrukturen, Staatsbeiträge	2				-240'000				-240'000	2027	10
Erneuerungsbedarf ehem. UHG-Infrastrukturen	2					350'000			350'000	2028	10
Erneuerungsbedarf ehem. UHG-Infrastrukturen, Staatsbeiträge	2					-240'000			-240'000	2028	10
Erneuerungsbedarf ehem. UHG-Infrastrukturen	2						350'000		350'000	2029	10
Erneuerungsbedarf ehem. UHG-Infrastrukturen, Staatsbeiträge	2						-240'000		-240'000	2029	10
Erneuerungsbedarf ehem. UHG-Infrastrukturen	2							1'750'000	1'750'000	2030	10
Erneuerungsbedarf ehem. UHG-Infrastrukturen, Staatsbeiträge	2							-1'200'000	-1'200'000	2030	10
Raadstrasse, Teilsanierung (Tösstalstrasse bis Bahnübergang; 80m)	1							100'000	100'000	2030	40

Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	später	Total	Nutz.beginn	Nutzungs d.
Umweltschutz und Raumordnung (steuerfinanziert)											
Sanierung Kühlraum Schlachtlokal	1		31'000						31'000	2025	20
Nideltobelbach Hochwasserschutz, Bahnlinie bis Töss - Proj.	1	16'000	20'000	60'000					96'000	2028	50
Nideltobelbach Hochwasserschutz, Bahnlinie bis Töss - Ausf.	1				240'000	65'000			305'000	2028	50
Mühlebach Aufwertungsmassnahmen im Abschnitt Burghalden	1			100'000					100'000	2026	50
Mühlebach Aufwertungsmassnahmen im Abschnitt Burghalden	1			-90'000					-90'000	2026	50
Haldenbächli, Ums. Massnahmenkonzept Hochwasser - Proj.	1		10'000	20'000					30'000	2028	50
Haldenbächli, Ums. Massnahmenkonzept Hochwasser - Ausf.	1			20'000	60'000	10'000			90'000	2028	50
Burgbötweidbächli, Ums. Massnahmenkonzept Hochwasser	1					20'000	80'000	10'000	110'000	2030	50
Mühlebach, Ums. Massnahmenkonzept Hochwasser	1					40'000	40'000	800'000	880'000	2030	50
Waldsbergbach Ums. Massnahmenkonzept Hochwasser (Waldgrenze bis Töss) - Proj.	1			20'000	20'000				40'000	2030	50
Waldsbergbach Ums. Massnahmenkonzept Hochwasser (Waldgrenze bis Töss) - Ausf.	1					100'000	200'000	200'000	500'000	2030	50
Fertigstellung Umgestaltung Friedhof Fischenthal	1							150'000	150'000	2031	30
BZO/Richtplan-Revision	1	173'000	77'000	35'000					285'000	2026	10
Eigenwirtschaftsbetriebe											
Gesundheit											
AH Geeren Bettenlift	1	94'000	536'000	530'000					1'160'000	2026	25
AH Geeren Bettenlift	1			-248'000					-248'000	2026	25
AH Geeren Bettenlift	1		-393'000						-393'000	2026	25
AH Geeren, Anschluss Wärmeverbund Oberhof	1			75'000					75'000	2026	20
Wasserwerk											
Ringschluss Neuschwändi (30 Meter)	1		12'000	25'000					37'000	2026	70
Tösstalstrasse Steg, Leitungersatz (Hyd. 32-43 und 75-Klappenschacht) - Proj.	1		20'000	22'000					42'000	2028	70
Tösstalstrasse Steg, Leitungersatz (Hyd. 32-43 und 75-Klappenschacht) - Ausf.	1			258'000	300'000	50'000			608'000	2028	70
Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (WV Allmann), Bäretswil, Anteil 23.8%	1	314'000	135'000	45'000					494'000	2025	66
Anteil Neubau Gegenreservoir Geissrain (WV Allmann), Bäretswil, Subv.	1	-143'000		-198'000					-341'000	2025	66
Ringschluss Rosenberg (55 Meter)	2	5'000		50'000					55'000	2026	70
Ersatzneubau Pumpleitung und Steuerkabel Löcheren Ghogg (450m) - Proj.	1	12'000	15'000						27'000	2027	70
Ersatzneubau Pumpleitung und Steuerkabel Löcheren Ghogg (450m) - Ausf.	1			400'000	30'000				430'000	2027	70
Leitungersatz und Ringschluss Aeschgasse - Proj.	1		10'000	15'000					25'000	2027	70
Leitungersatz und Ringschluss Aeschgasse - Ausf.	1				240'000				240'000	2027	70
Erschliessung WV Hinterhörli 2. Etappe (Länge 650m)	1	12'000	10'000	150'000	10'000				182'000	2026	70
Tösstalstrasse Gibswil Leitungersatz (Hydr. 221-228; 300m) - Proj.	1	12'000				20'000	20'000		52'000	2030	70
Tösstalstrasse Gibswil Leitungersatz (Hydr. 221-228; 300m) - Ausf.	1							360'000	360'000	2030	70
Ghöchstrasse Durchfahrt Kleinbäretswil, Leitungersatz (Anteil 25%)	1	7'000	90'000	5'000					102'000	2025	70
Leitungsumlegung Widenreitstrasse (100m)	1		80'000	20'000					100'000	2025	70

Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	später	Total	Nutz.beginn	Nutzungs d.
Neuschwändi bis Breitenmatt, Verstärkung Löschwassersicherheit (170m) - Proj.	1			15'000	10'000				25'000	2028	70
Neuschwändi bis Breitenmatt, Verstärkung Löschwassersicherheit (170m) - Ausf.	1				165'000	40'000			205'000	2028	70
Strahleggstrasse, Leitungersatz (Vorderwarten bis Sennhütte; 1'200m) - Proj.	1	7'000	30'000	10'000					47'000	2027	70
Strahleggstrasse, Leitungersatz (Vorderwarten bis Sennhütte; 1'200m) - Ausf.	1				480'000	20'000			500'000	2027	70
Strahleggstrasse, Leitungersatz (Vorderwarten bis Sennhütte; 1'200m) - Ausf.	1					-50'000			-50'000	2027	70
WV Aussenobjekte Anpassung und Erweiterung Steuerungen	1					25'000	25'000	125'000	175'000	2030	20
Betriebswarte, Anpassung und Erweiterung Steuerung	1					65'000			65'000	2028	20
Aurüti bis Oberaurüti, Verstärkung Reservoirableitung (320m)	1				15'000	290'000			305'000	2028	70
WV Almannn, Leitungersatz Ghöchweid	1			47'000					47'000	2026	70
WV Almannn, Leitungersatz Gesamtplanung	1			15'000					15'000	2026	10
Anschlussgebühren Wasserwerk	1		-100'000						-100'000	2025	40
Anschlussgebühren Wasserwerk	1			-200'000					-200'000	2026	40
Anschlussgebühren Wasserwerk	1				-200'000				-200'000	2027	40
Anschlussgebühren Wasserwerk	1					-200'000			-200'000	2028	40
Anschlussgebühren Wasserwerk	1						-200'000		-200'000	2029	40
Abwasserbeseitigung / Kläranlage											
Umlegung Schmutz- und Niederschlagsabwasserleitung Widenreitstrasse (20 m)	1	30'000	20'000						50'000	2026	70
Entlastung RW-Kanalisation Tösstalstrasse Steg (350R bis 348R; ca. 90m) - Proj.	1		10'000	10'000					20'000	2027	70
Entlastung RW-Kanalisation Tösstalstrasse Steg (350R bis 348R; ca. 90m) - Ausf.	1			50'000	110'000				160'000	2027	70
Abwasser-Leitungserneuerungen nach Prioritäten aus GEP	1				100'000				100'000	2027	70
Abwasser-Leitungserneuerungen nach Prioritäten aus GEP	1					100'000			100'000	2028	70
Abwasser-Leitungserneuerungen nach Prioritäten aus GEP	1						100'000		100'000	2029	70
Abwasser-Leitungserneuerungen nach Prioritäten aus GEP	1							500'000	500'000	2030	70
Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	1		-100'000						-100'000	2025	40
Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	1			-100'000					-100'000	2026	40
Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	1				-100'000				-100'000	2027	40
Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	1					-100'000			-100'000	2028	40
Anschlussgebühren Abwasserbeseitigung	1						-100'000		-100'000	2029	40
Genereller Entwässerungsplan (GEP) Erarbeitung	1	115'000	10'000	10'000					135'000	2026	10
Ersatzneubau kom. Kleinkläranlage Fuchsloch/Chlital - Proj.	1		10'000	20'000					30'000	2027	35
Ersatzneubau kom. Kleinkläranlage Fuchsloch/Chlital - Ausf.	1			260'000	20'000				280'000	2027	35

Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	später	Total	Nutz.beginn	Nutzungsd.

FINANZVERMÖGEN

Bezeichnung Investitionsvorhaben	Prio.	Anl. im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	später	Total
Liegenschaft Blume, Anschluss Wärmeverbund Oberhof (FV 60% / VV 40%)	1			54'000					36'000

ZUSAMMENFASSUNG

		Anl. im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	später	Total
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen									
Investitionen des steuerfinanzierten Haushalts		314'000	762'000	3'408'000	2'005'000	6'435'000	6'220'000	7'410'000	26'554'000
Investitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe		465'000	395'000	1'286'000	1'180'000	260'000	-155'000	985'000	4'416'000
Für Planung massgebende Investitionssummen		779'000	1'157'000	4'694'000	3'185'000	6'695'000	6'065'000	8'395'000	30'970'000
Nettoinvestitionen Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen									
davon Nettoinvestitionen in Grundstücke und Gebäude FV				54'000					54'000
davon Nettoinvestitionen in Mobilien und übrige Sach-/immaterielle Anlagen FV									
Für Planung massgebende Investitionssummen				54'000					54'000
Total Nettoinvestitionen (Finanz- und Verwaltungsvermögen)		779'000	1'157'000	4'748'000	3'185'000	6'695'000	6'065'000	8'395'000	31'024'000

Finanzplandaten für die Übermittlung an den Kanton

[HRM2 GEFIS Upload](#)

	Ertrags-/Aufwandüberschuss	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Zweckfreies Eigenkapital	Steuerertrag	Steuerfuss	Einwohnerzahl
2026	573'200	1'500'000	22'716'286	5'889'500	122	2'705
2027	873'817	-	23'590'103	5'988'379	122	2'725
2028	855'376	-	24'445'479	6'035'960	122	2'750
2029	783'424	-	25'228'903	6'093'300	122	2'780