

Planung vom 13.01.2025

Fipla fusioniert

	Seite
Prognosen	
Bevölkerung, Schülerzahl, Konjunktur etc.	2
Übersichten	
Steuerhaushalt (Polit. Gemeinde und Schule)	3
Gebührenhaushalte	4
Wasserwerk	5
Abwasserbeseitigung	6
Abfallwirtschaft	7
Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)	8
Spezialauswertungen (Ist vs. 2 Planjahre)	
Haushaltsaldo und Geldflussrechnung	9
Spezifische Kosten (inkl. Bevölkerung und Konjunktur)	10
Detailprognosen	
Steuerplan (Direkte Steuern und Grundstückgewinnsteuern)	11
Finanzausgleich	12
Aufgabenplan	14
Hochrechnung Erfolgsrechnung erstes Planjahr	15
Erfolgsrechnung alle Planjahre	16
Geldflussrechnung (mit Fälligkeiten und Neuaufnahmen)	17
Planbilanz	18
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen	19

Gemeindeentwicklung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bevölkerung	1)					
Pfäffikon-Wildberg	13'509	13'610	13'715	13'820	13'920	14'020
Schülerzahlen	2)					
- Kindergarten	251	263	258	246	245	246
- Primarschule	881	847	841	848	841	818
- Sekundarschule	274	291	292	296	295	302
Total	1'406	1'401	1'391	1'390	1'381	1'366

1) zivilrechtlicher Wohnsitzbegriff

2) Beginn Schuljahr, gem. Bista, ohne externe Schüler

Quelle: Bevölkerung = Input Gemeinde, Schülerzahlen = Hochrechnung swissplan.ch

Regionalisierte Bevölkerungsprognose (Auszug)

Eigene Wachstumsprognose in % Stat. Amt

79%

Prognosen für den Bezirk Pfäffikon	2022 - 2027		2022 - 2037	
Bevölkerungsentwicklung	Periode	p.a.	Periode	p.a.
- Einwohnerzuwachs gesamthaft	4.7%	0.9%	14.4%	1.0%
Prozentuale Veränderung Bevölkerungsanteil nach Altersgruppen				
- bis 19 Jahre (Schulalter)	-1.6%	-0.3%	-3.6%	-0.2%
- 20 - 64 Jahre (Erwerbsfähigkeit)	-1.2%	-0.2%	-4.4%	-0.3%
- über 65 Jahre (Pensionsalter)	5.4%	1.1%	17.1%	1.1%

Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich, November 2023

Konjunkturelle Entwicklung	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittel 24/28
Bruttoinlandprodukt (BIP)	3) 0.7%	1.6%	1.4%	1.4%	1.5%	1.5%	1.5%
Teuerung	4) 2.1%	1.3%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.1%
Zins 10-jährige Bundesobligation	4) 1.0%	1.0%	1.1%	1.1%	1.1%	1.1%	1.1%
Zins 3-Monats-SARON Franken	4) 1.5%	1.3%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.1%

3) Veränderung gegenüber Vorjahr

4) Jahresdurchschnitt

Quelle: - 2025 Konjunkturprognose KOF, 17. Juni 2024; ab 2026: KOF Consensus Forecast

Eckwerte	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Mittel 24/28
Nominelles BIP	2.8%	2.9%	2.4%	2.4%	2.5%	2.5%	2.5%
Jährliche Bevölkerungszunahme	0.9%	0.7%	0.8%	0.8%	0.7%	0.7%	0.7%
Bevölkerung und Teuerung	3.0%	2.0%	1.8%	1.8%	1.7%	1.7%	1.8%
Bevölkerung und nominelles BIP	3.7%	3.6%	3.2%	3.2%	3.2%	3.2%	3.3%

Besondere Einflüsse

Planerische Entscheide	keine unberücksichtigten Einflüsse absehbar
Lokale Industrie	do.
Bedeutende Steuerzahler	do.

Startsitzung Planungsprozess Donnerstag, 6. November 2025

Steuerhaushalt**Haushaltsaldo (1'000 Fr.)**

	2024	2025	2026	2027	2028	5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung 1)	7'630	3'000	4'377	5'196	4'453	24'656
Nettoinvestitionen VV	-11'516	-19'244	-14'792	-17'725	-15'355	-78'632
Veränderung Nettovermögen	-3'886	-16'244	-10'415	-12'529	-10'902	-53'976
Nettoinvestitionen FV	-50	-200	-	-	-	-250
Haushaltüberschuss/-defizit	-3'936	-16'444	-10'415	-12'529	-10'902	-54'226

1) ohne FK-Fonds

Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)

	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.
Aufwendungen und Erträge	87'275	27'183	91'233	24'764	93'147	25'382	95'237	26'957	97'539	27'052	2.8% -0.1%
Fiskalbereich	122	44'945	103	47'598	118	48'591	118	52'013	118	53'397	-0.8% 4.4%
Grundstückgewinnsteuern		8'350		7'400		7'150		7'150		7'150	-3.8%
Direkter Finanzausgleich 2)		14'251		13'706		15'157		14'591		14'882	1.1%
Abschreibungen VV	5'537		5'316		5'819		6'292		6'997		6.0%
Interne Verrechnungen	3'099	3'099	3'553	3'553	3'564	3'564	3'573	3'573	3'586	3'586	3.7% 3.7%
Finanzaufwand/-ertrag	384	681	618	770	818	780	946	786	1'164	793	32.0% 3.9%
Buchgewinne/-verluste				716		1'400					
EK-Fonds, Aufwertungen VV	29	29									
Ao Aufwand/Ertrag		5		6		6		6		6	
Total	96'445	98'543	100'824	98'513	103'467	102'030	106'166	105'077	109'403	106'866	5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis	2'097		-2'310		-1'436		-1'089		-2'537		-5'276
Abschreibungen	5'537		5'316		5'819		6'292		6'997		29'961
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	-5		-6		-6		-6		-6		-29
Selbstfinanzierung 1)	7'630		3'000		4'377		5'196		4'453		24'656
Steuerfuss	110%		110%		110%		112%		112%		
Einfacher Staatssteuerertrag	34'623		36'852		37'548		39'611		40'598		4.1%

2) konsolidierter Wert

Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)

	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'796	-3'184	-2'804	-935	-2'172	-7'300
Ergebnis aus Finanzierung	297	868	1'362	-160	-371	1'995
Ausserordentliches Ergebnis	5	6	6	6	6	29
Rechnungsergebnis	2'097	-2'310	-1'436	-1'089	-2'537	-5'276

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)

	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total
Verwaltungsvermögen (VV)	11'516	19'244	14'792	17'725	15'355	78'632
Finanzvermögen (FV)	50	200	-	-	-	250

Bilanz (1'000 Fr.)

	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.
Finanzvermögen	60'158		62'219		62'369		67'419		67'454		12%
Verwaltungsvermögen	114'406		128'334		137'307		148'740		157'098		37%
Fremdkapital		43'933		62'238		72'803		90'382		101'320	131%
Eigenkapital		130'631		128'315		126'872		125'777		123'233	-6%
Total	174'564	174'564	190'552	190'552	199'675	199'675	216'159	216'159	224'553	224'553	29%
Nettovermögen/-schuld	16'225		-19		-10'434		-22'963		-33'865		

Kennzahlen

						Periode
Selbstfinanzierungsanteil	8.0%	3.2%	4.4%	5.1%	4.3%	↗ 5.0% 0
Selbstfinanzierungsgrad	66%	16%	30%	29%	29%	↘ 31% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	0.1%	0.3%	0.5%	0.6%	0.8%	→ 0.5% 0
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	1'192	-1	-755	-1'650	-2'415	↘ -726 0

Gebührenhaushalte		2024	2025	2026	2027	2028							
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total						
Selbstfinanzierung		194	130	118	232	223	897						
Nettoinvestitionen VV		-520	-826	-552	-653	-285	-2'836						
Haushaltüberschuss/-defizit		-326	-695	-434	-421	-62	-1'939						
Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Aufwendungen und Erträge		490	687	554	687	561	690	567	816	574	820	4.0%	4.5%
Aufwertungen VV													
Zinsaufwand/-ertrag		25	22	26	22	36	24	43	26	52	29	20.5%	7.2%
Abschreibungen VV		129		182		144		145		200		11.5%	
Veränderung Spezialfinanzierung		90	25	1	53	8	34	99	12	92	69		
Total		734	734	763	763	748	748	854	854	918	918	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-		-	
Abschreibungen/Aufwertungen		129		182		144		145		200		800	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		65		-52		-26		87		23		96	
Selbstfinanzierung		194		130		118		232		223		897	
Eckwerte												5 Jahre	
Kostendeckungsgrad		110%		93%		96%		111%		103%		103%	
Eigenfinanzierungsgrad		79%		66%		60%		56%		55%			
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total	
Investitionen VV		550	30	856	30	582	30	683	30	315	30		
Nettoinvestitionen VV		520		826		552		653		285		2'836	
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)		3'668		4'311		4'719		5'227		5'312		45%	
Fremdkapital			773		1'468		1'903		2'324		2'386	209%	
Spezialfinanzierung			2'895		2'843		2'817		2'903		2'926	1%	
Total		3'668	3'668	4'311	4'311	4'719	4'719	5'227	5'227	5'312	5'312	45%	
Nettovermögen/-schuld		-773		-1'468		-1'903		-2'324		-2'386			
1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt													
Kennzahlen												Periode	
Selbstfinanzierungsanteil		27.4%		18.3%		16.5%		27.5%		26.2%		↑	23.2% ø
Selbstfinanzierungsgrad		37%		16%		21%		35%		78%		↑	32% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.4%		0.5%		1.7%		2.1%		2.7%		↘	1.5% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		-57		-107		-138		-167		-170		↘	-128 ø

Wasserwerk		2024	2025	2026	2027	2028		
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total	
Selbstfinanzierung		161	115	110	197	194	777	
Nettoinvestitionen VV		-365	-265	-210	-180	-170	-1'190	
Haushaltüberschuss/-defizit		-204	-150	-100	17	24	-413	

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.	
Eigene Aufwendungen und Erträge		141	9	187	9	189	9	190	9	192	9	1.0%	0.7%
Beitrag an Zweckverband/IKA		17		17		17		18		18		2.7%	
Mengegebühr			320		320		321		412		414		6.6%
Grundgebühr													
Aufwertungen VV													
Zinsaufwand/-ertrag		25	15	25	15	31	17	34	18	39	21	11.7%	8.6%
Abschreibungen VV		113		114		113		99		104		-2.2%	
Veränderung Spezialfinanzierung		48		1			3	98		91			
Total		344	344	343	343	349	349	439	439	444	444	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-		-	
Abschreibungen/Aufwertungen		113		114		113		99		104		542	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		48		1		-3		98		91		235	
Selbstfinanzierung		161		115		110		197		194		777	

Eckwerte und Gebührenplanung							5 Jahre	
Kostendeckungsgrad		116%	100%	99%	129%	126%	114%	
Eigenfinanzierungsgrad		57%	55%	53%	54%	56%		
Zinssatz interne Verzinsung		0.75%	0.75%	0.83%	0.91%	1.00%	relevant	E/p.a.
Kalkulatorische Menge (1'000 m³)		149	149	149	150	151	0.4%	0.7%
Gebührensatz (Fr./m³)		2.15	2.15	2.15	2.75	2.75	M	
Kalkulatorische Menge (1'000 m²)		-	-	-	-	-	0.7%	
Gebührensatz (Fr./m²)		-	-	-	-	-	M	

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total	
Investitionen VV		380	15	280	15	225	15	195	15	185	15		
Nettoinvestitionen VV		365		265		210		180		170		1'190	

Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)		3'541		3'692		3'790		3'871		3'937		11%	
Fremdkapital		1)	1'529		1'679		1'779		1'762		1'738	14%	
Spezialfinanzierung			2'013		2'014		2'011		2'109		2'200	9%	
Total		3'541	3'541	3'692	3'692	3'790	3'790	3'871	3'871	3'937	3'937	11%	
Nettovermögen/-schuld			-1'529		-1'679		-1'779		-1'762		-1'738		

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

Kennzahlen							Periode	
Selbstfinanzierungsanteil		46.9%	33.5%	31.7%	44.7%	43.8%	↑	40.1% ø
Selbstfinanzierungsgrad		44%	43%	52%	109%	114%	↑	65% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		2.8%	2.9%	4.0%	3.7%	4.0%	↘	3.5% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		-112	-122	-129	-127	-124	↘	-123 ø

Abwasserbeseitigung	2024		2025		2026		2027		2028		
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)											5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	50		38		31		26		20		165
Nettoinvestitionen VV	-155		-561		-342		-473		-115		-1'646
Haushaltüberschuss/-defizit	-105		-523		-311		-447		-95		-1'480

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.
Eigene Aufwendungen und Erträge	106		100		101		102		103		1.0%
Beitrag an Zweckverband/IKA	101		119		121		123		125		1.7%
Mengegebühr		250		250		251		252		253	0.3%
Grundgebühr											
Aufwertungen VV											
Zinsaufwand/-ertrag	-1	6		7	4	6	8	7	13	8	7.1%
Abschreibungen VV	8		60		24		39		88		>50%
Veränderung Spezialfinanzierung	42			22	8			12		69	
Total	256	256	279	279	257	257	271	271	329	329	5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-		-
Abschreibungen/Aufwertungen	8		60		24		39		88		219
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	42		-22		8		-12		-69		-54
Selbstfinanzierung	50		38		31		26		20		165

Eckwerte und Gebührenplanung						5 Jahre	
Kostendeckungsgrad	120%	92%	103%	95%	79%	96%	
Eigenfinanzierungsgrad	100%	100%	94%	61%	54%		
Zinssatz interne Verzinsung	0.75%	0.75%	0.83%	0.91%	1.00%		relevant E/p.a.
Kalkulatorische Menge (1'000 m³)	100	100	100	101	101		0.4% 0.7%
Gebührensatz (Fr./m³)	2.50	2.50	2.50	2.50	2.50		M
Kalkulatorische Menge (1'000 m²)	-	-	-	-	-		0.7%
Gebührensatz (Fr./m²)	-	-	-	-	-		M

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total
Investitionen VV	170	15	576	15	357	15	488	15	130	15	
Nettoinvestitionen VV	155		561		342		473		115		1'646

Bilanz (1'000 Fr.)	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.
Verwaltungsvermögen (VV)	11		512		830		1'264		1'291		11536%
Fremdkapital	1)	-782		-259		52		498		594	-176%
Spezialfinanzierung		793		771		778		766		697	-12%
Total	11	11	512	512	830	830	1'264	1'264	1'291	1'291	11536%
Nettovermögen/-schuld		782		259		-52		-498		-594	

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

Kennzahlen						Periode
Selbstfinanzierungsanteil	19.6%	14.7%	12.1%	10.2%	7.5%	→ 12.8% ∅
Selbstfinanzierungsgrad	32%	7%	9%	6%	17%	↑ 10% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	-2.7%	-2.6%	-0.8%	0.2%	1.9%	→ -0.8% ∅
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	57	19	-4	-36	-42	↘ -1 ∅

Abfallwirtschaft		2024	2025	2026	2027	2028					
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total				
Selbstfinanzierung		-17	-23	-23	9	9	-45				
Nettoinvestitionen VV		-	-	-	-	-	-				
Haushaltüberschuss/-defizit		-17	-23	-23	9	9	-45				
Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.	
Eigene Aufwendungen und Erträge		126		131		133		134		135	1.0%
Grundgebühr			109		109		110		143		7.4%
Mengengebühr											
Aufwertungen VV											
Zinsaufwand/-ertrag		1	1	1	1	1	0	1	0	1	-2.2%
Abschreibungen VV		8		8		8		8		8	-27.1%
Veränderung Spezialfinanzierung			25		31		31		1		0.0%
Total		134	134	141	141	141	141	144	144	145	145
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-	
Abschreibungen/Aufwertungen		8		8		8		8		8	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		-25		-31		-31		1		1	
Selbstfinanzierung		-17		-23		-23		9		9	
										5-Jahres-Total	

Gesamthaushalt		2024	2025	2026	2027	2028	5-Jahres-Total
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							
Selbstfinanzierung	1)	7'824	3'130	4'494	5'428	4'676	25'552
Nettoinvestitionen VV		-12'036	-20'070	-15'344	-18'378	-15'640	-81'468
Veränderung Nettovermögen		-4'212	-16'940	-10'850	-12'950	-10'964	-55'915
Nettoinvestitionen FV		-50	-200	-	-	-	-250
Haushaltüberschuss/-defizit		-4'262	-17'140	-10'850	-12'950	-10'964	-56'165
1) ohne FK-Fonds							

Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.	
Aufwendungen und Erträge		87'887	95'417	91'890	94'155	93'826	96'970	95'923	101'528	98'231	103'301	2.8%	2.0%
Abschreibungen VV		5'666		5'498		5'963		6'437		7'197		6.2%	
Interne Verrechnungen		3'099	3'099	3'553	3'553	3'564	3'564	3'573	3'573	3'586	3'586	3.7%	3.7%
Finanzaufwand/-ertrag		409	703	644	793	854	804	989	812	1'216	822	31.4%	4.0%
Buchgewinne/-verluste					716		1'400						
EK-Fonds, Aufwertungen VV		119	54	1	53	8	34	99	12	92	69		
Ao Aufwand/Ertrag			5		6		6		6		6		
Total		97'179	99'277	101'586	99'276	104'215	102'778	107'021	105'932	110'321	107'784	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		2'097		-2'310		-1'436		-1'089		-2'537		-5'276	
Abschreibungen		5'666		5'498		5'963		6'437		7'197		30'761	
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		61		-58		-33		80		17		67	
Selbstfinanzierung	1)	7'824		3'130		4'494		5'428		4'676		25'552	

Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		1'799	-3'181	-2'792	-918	-2'149	-7'242
Ergebnis aus Finanzierung		294	865	1'350	-177	-394	1'936
Ausserordentliches Ergebnis		5	6	6	6	6	29
Rechnungsergebnis		2'097	-2'310	-1'436	-1'089	-2'537	-5'276

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total
Verwaltungsvermögen (VV)		12'036	20'070	15'344	18'378	15'640	81'468
Finanzvermögen (FV)		50	200	-	-	-	250

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		6'545	-736	2'723	587	4'391	13'510
Geldfluss aus Investitionen		-12'086	-19'554	-13'944	-18'378	-15'640	-79'602
Geldfluss aus Finanzierungen		-3'400	19'000	11'000	18'000	11'000	55'600
Veränderung flüssige Mittel		-8'941	-1'290	-221	209	-249	-10'492

Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Finanzvermögen		60'158		62'219		62'369		67'419		67'454		12%	
davon Liquidität, KK + Anlagen		10'839		9'549		9'328		9'537		9'288		-14%	
Verwaltungsvermögen (VV)		118'074		132'645		142'026		153'967		162'411		38%	
Fremdkapital			44'706		63'706		74'706		92'706		103'706	132%	
davon Fremdverschuldung + ext. KK			22'161		41'161		52'161		70'161		81'161	266%	
Eigenkapital			133'526		131'158		129'689		128'680		126'159	-6%	
Total		178'232	178'232	194'864	194'864	204'395	204'395	221'386	221'386	229'865	229'865	29%	
Nettovermögen/-schuld		15'452		-1'487		-12'337		-25'287		-36'251			

Kennzahlen							Periode	
Gesamtsteuerfuss	2)	110%	110%	110%	112%	112%		
Selbstfinanzierungsanteil		8.1%	3.3%	4.5%	5.3%	4.5%	↗	5.1% ø
Selbstfinanzierungsgrad		65%	16%	29%	30%	30%	↘	31% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.1%	0.3%	0.5%	0.6%	0.8%	→	0.5% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		1'135	-108	-893	-1'817	-2'586	↘	-854 ø
2) inkl. Schule(n)								

Haushaltsaldo	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	2023	2024	2025	2023	2024	2025
Gesamthaushalt	Rechnung	Approx	Budget	Rechnung	Approx	Budget
Selbstfinanzierung	6'971	7'824	3'130	516	575	228
Nettoinvestitionen VV	-4'877	-12'036	-20'070	-361	-884	-1'463
Veränderung Nettovermögen	2'094	-4'212	-16'940	155	-309	-1'235
Nettoinvestitionen FV	-	-50	-200	-	-4	-15
Haushaltüberschuss/-defizit	2'094	-4'262	-17'140	155	-313	-1'250

Geldflussrechnung	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	2023	2024	2025	2023	2024	2025
Gesamthaushalt	Rechnung	Approx	Budget	Rechnung	Approx	Budget
I. Betriebliche Tätigkeit						
Nettokosten Gemeinde	-27'401	-27'099	-32'269	-2'028	-1'991	-2'353
Nettokosten Schule	-31'181	-32'875	-33'945	-2'308	-2'416	-2'475
Nettokosten Finanzen und Steuern	-4'885	-5'483	-5'543	-362	-403	-399
Total Aufwand (netto)	-63'467	-65'457	-71'758	-4'698	-4'809	-5'227
Direkte Gemeindesteuern	47'968	44'823	47'495	3'551	3'293	3'463
Grundstückgewinnsteuern	6'076	8'350	7'400	450	614	540
Direkter Finanzausgleich	11'000	14'251	13'706	814	1'047	999
Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzung	503	130	847	38	10	57
Total Ertrag (netto)	65'547	67'554	69'448	4'853	4'964	5'059
Ergebnis Erfolgsrechnung	2'080	2'097	-2'310	155	154	-168
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'260	5'666	5'498	389	416	401
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	1) -369	61	-58	-27	4	-4
Selbstfinanzierung	6'971	7'824	3'130	517	575	228
Überträge in Investitionsbereich	-	-	-716	-	-	-52
Veränderung übriges Finanzvermögen	2) -1'674	-1'279	-3'150	-124	-94	-230
Veränderung übriges Fremdkapital	-114	-	-	-8	-	-
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	5'182	6'545	-736	384	481	-54
II. Investitionstätigkeit						
Verwaltungsvermögen (VV)	-4'877	-12'036	-20'070	-361	-884	-1'463
Finanzvermögen (FV)	-	-50	-200	-	-4	-15
Überträge aus betrieblichem Bereich	-	-	716	-	-	52
Veränderung Abgrenzungen etc.	3) 85	-	-	6	-	-
Geldfluss aus Investitionen	-4'792	-12'086	-19'554	-355	-888	-1'426
III. Finanzierungstätigkeit						
Veränderung verzinsliche Schulden	4) -500	-3'400	19'000	-37	-250	1'385
Veränderung interne Kontokorrente	-	-	-	-	-	-
Veränderung übrige Kontokorrente	-244	-	-	-18	-	-
Veränderung Finanzanlagen	4) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Finanzierungen	-744	-3'400	19'000	-55	-250	1'385
Veränderung Flüssige Mittel	-354	-8'941	-1'290	-25	-657	-94

1) inkl. Spezialfinanzierungen
2) inkl. WB Anlagen Finanzvermögen
3) TA, TP, Rückstellungen etc.
4) inkl. kurzfristiger Bereich

Spezifische Kosten (Franken je Einwohner/Schüler)	2023 Rechnung	2024 Approx	2025 Budget	2024 vs. Rg.	2025 vs. Rg.	2025 vs. Approx
Allgemeine Verwaltung						
- Exekutive	36	40	40	12%	12%	0%
- Allgemeine Dienste	219	229	270	4%	23% !!	18%
- Verwaltungsliegenschaften	-5	17	6	-456%	-222% !	-66%
- Übriges	18	18	17	-3%	-7%	-4%
Öffentliche Ordnung und Sicherheit						
- Öffentliche Sicherheit	60	72	72	21%	21% !	0%
- Allgemeines Rechtswesen	79	85	87	8%	11%	3%
- Feuerwehr	44	47	47	8%	8%	0%
- Übriges	21	18	15	-16%	-29%	-15%
Bildung						
- Kindergarten (je Schüler)	20'933	21'725	22'294	4%	7% !!	3%
- Primarschule (je Schüler)	21'498	23'184	24'479	8%	14% !!	6%
- Sekundarschule (je Schüler)	25'500	25'859	26'051	1%	2% !!	1%
Kultur, Sport und Freizeit						
- Kultur (inkl. Bibliothek etc.)	27	33	34	19%	23%	3%
- Sport und Freizeit	43	44	46	3%	8%	5%
- Übriges	41	43	43	3%	3%	0%
Gesundheit						
- Pflegefinanzierung Heime	385	381	398	-1%	3% !	5%
- Pflegefinanzierung Spitex	163	170	211	5%	29% !!	24%
- Übriges	36	38	38	5%	5%	1%
Soziale Sicherheit						
- Ergänzungsleistungen IV und AHV	178	191	195	7%	9% !	2%
- Familie und Jugend	249	13	260	-95%	4% !	1848%
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	108	143	123	32%	14% !	-14%
- Fürsorge, Übriges	162	161	188	0%	16% !!	17%
- Übriges	48	103	117	113%	142% !!	13%
Verkehr						
- Gemeindestrassen	29	39	45	36%	59% !	17%
- Übriges	87	100	90	15%	3%	-10%
Umweltschutz und Raumordnung						
- Wasserwerk (brutto)	27	25	25	-5%	-6%	-1%
- Abwasserbeseitigung (brutto)	19	19	20	-3%	5%	8%
- Abfallwirtschaft (brutto)	10	10	10	-3%	0%	4%
- Übriges	84	92	100	9%	19% !	9%
Volkswirtschaft						
- Forstwirtschaft	8	11	8	43%	1%	-29%
- Übriges	-92	-96	-98	4%	6%	2%
Finanzen und Steuern						
- Zinsen	-13	1	15	-106%	-213% !!	1795%
- Liegenschaften des Finanzvermögens	-6	-5	2	-17%	-130%	-135%
- Planmässige Abschreibungen VV	380	407	383	7%	1%	-6%
Zusammenzug						
Nettokosten Gemeinde	2'028	1'991	2'353	-2%	16%	18%
Nettokosten Kindergarten	389	420	419	8%	8%	0%
Nettokosten Primarschule	1'402	1'443	1'501	3%	7%	4%
Nettokosten Sekundarschule	517	553	555	7%	7%	0%
Total Nettokosten Schule(n)	2'308	2'416	2'475	5%	7%	2%
Total Steuerhaushalt ohne F und S	4'337	4'407	4'828	2%	11%	10%
Nettokosten Finanzen und Steuern	362	403	399	11%	10%	-1%
Gesamttotal Steuerhaushalt	4'698	4'809	5'227	2%	11%	9%
Bruttokosten Gebührenhaushalte	56	54	56	-4%	-1%	3%
Total Kosten	4'754	4'863	5'283	2%	11%	9%
Bezugsgrössen						
Einwohnerzahl (zivilrechtlich)	13'509	13'610	13'715	1%	2%	1%
Kindergartenschüler	251	263	258	5%	3%	-2%
Primarschüler	881	847	841	-4%	-5%	-1%
Sekundarschüler	274	291	292	6%	7%	0%
Gesamtschülerzahl	1'406	1'401	1'391	0%	-1%	-1%
Makroökonomische Eckwerte						
Teuerung	2.1%	1.3%	1.0%			
Wirtschaftswachstum (BIP)	0.7%	1.6%	1.4%			
Summe (nominelles Wachstum)	2.8%	2.9%	2.4%			

Quelle: - 2025 Konjunkturprognose KOF, 17. Juni 2024; ab 2026: KOF Consensus Forecast

Polit. Gemeinde (in 1'000 Fr.)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		
Veränderungen Steuergesetz/-tarif												
- Natürliche Personen						-1.1%	0.0%	-1.0%	0.0%	-0.7%		
- Juristische Personen						0.0%	0.0%	-5.0%	0.0%	0.0%		
Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)												
<i>Natürliche Personen</i>	30'282	31'685	32'744	32'661	33'379	32'399	34'779	35'532	37'546	38'483		
- Einkommen	26'510	27'585	28'335	28'206	28'569	27'467	29'838	30'484	31'967	32'765	x x x	106%
- Vermögen	3'772	4'100	4'409	4'455	4'810	4'932	4'941	5'048	5'579	5'718	x x x	105%
<i>Juristische Personen</i>	2'560	1'823	1'550	1'877	2'109	2'224	2'073	2'016	2'065	2'116		108%
- Gewinn	2'279	1'548	1'283	1'600	1'829	1'866	1'792	1'744	1'786	1'830	x x	112%
- Kapital	281	275	267	277	280	359	280	273	279	286	x x	114%
Total	32'842	33'508	34'294	34'538	35'488	34'623	36'852	37'548	39'611	40'598		102%
Steuerfuss Rechnungsjahr	110%	110%	113%	112%	111%	110%	110%	110%	112%	112%		
Steuern Rechnungsjahr	36'025	36'756	38'583	38'850	39'390	37'945	40'381	41'140	44'364	45'470		104%
Steuererträge aus früheren Jahren	5'720	4'676	4'106	4'929	7'016	5'227	5'409	5'532	5'684	5'907	x x x x	101%
Nachsteuern	178	151	234	85	96	140	98	138	138	138		71%
Aktive Steuerauscheidungen	859	2'201	3'237	982	1'137	1'807	2'011	2'056	2'113	2'196	x x x x	113%
Passive Steuerauscheidungen	-759	-1'550	-1'343	-1'171	-920	-1'337	-1'441	-1'473	-1'514	-1'573	x x x x	126%
Anrechnung ausländischer Quellensteuern	-37	-45	-43	-23	-91	-37	-80	-52	-52	-52		153%
Quellensteuern	845	507	497	1'204	1'133	825	838	865	892	920	x x x	89%
Personalsteuern	266	266	260	263	265	265	268	270	271	273		102%
Total Ertrag Gemeindesteuern	43'097	42'963	45'532	45'118	48'025	44'835	47'483	48'475	51'896	53'279		103%
Tatsächliche Forderungsverluste	212	69	64	78	146	102	81	96	96	96		84%
Wertberichtigungen Forderungen		114	1	18	0						x x x x	0%
Total Aufwand Gemeindesteuern	212	183	65	96	146	102	81	96	96	96		79%
Grundstückgewinnsteuern	5'843	4'739	8'091	5'358	6'076	8'350	7'400	7'150	7'150	7'150	Manuelle Festlegung	114%
Hundesteuern	96	99	110	112	112	110	115	116	117	118	x	104%
Total Ertrag Sondersteuern	5'939	4'839	8'200	5'469	6'188	8'460	7'515	7'266	7'267	7'268		114%
Tatsächliche Forderungsverluste		-0	0	0	1		1	0	0	0		284%
Kantonsanteil an Hundesteuern	17	18	19	20	21	20	21	21	21	21	x	104%
Total Aufwand Sondersteuern	17	18	20	20	22	20	22	22	22	22		107%
Steuerbezug für Kanton (0210.4611.00)	476	445	483	462	488	470	481	481	481	481	wie allg. Dienste	101%
Steuerbezug für Gemeinden (0210.4612.01)	105	98	98	95	104	102	104	104	104	104	wie allg. Dienste	105%
Vergütungszinsen (9610.3499.10)	84	72	62	41	45	3	3	3	3	3	wie letztes Budgetjahr	6%
Steuerkraft (Fr./Einwohner)	2'976	2'948	3'028	2'977	3'208	2'973	3'133	3'177	3'315	3'375		102%

Ressourcenzuschuss/-abschöpfung		Bemessung: 2022 Auszahlung: 2024	Bemessung: 2023 Auszahlung: 2025	Bemessung: 2024 Auszahlung: 2026	Bemessung: 2025 Auszahlung: 2027	Bemessung: 2026 Auszahlung: 2028	Bemessung: 2027 Auszahlung: 2029	Bemessung: 2028 Auszahlung: 2030
Rel. Steuerkraft eigene Gemeinde	Fr./E	2'977	3'208	2'973	3'133	3'177	3'315	3'375
Rel. Steuerkraft Kantonsmittel o. Zürich	Fr./E	4'014	4'096	1) 4'150	1) 4'250	4'375	4'475	4'550
Rel. Steuerkraft in % kant. Mittelwert		74%	78%	72%	74%	73%	74%	74%
Ausgleichsgrenze		95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
Abschöpfungssatz		70%	70%	70%	70%	70%	70%	70%
Einfacher relativer Ausgleich	Fr./E	836	683	970	904	979	936	948
Einwohnerzahl	Anzahl	13'390	13'509	13'610	13'715	13'820	13'920	14'020
Einfacher absoluter Ausgleich	1'000 Fr.	11'198	9'225	13'196	12'399	13'532	13'028	13'288
Gesamtsteuerfuss Bemessungsjahr		112%	111%	110%	110%	110%	112%	112%
Steuerfussindex		0.9912	0.9817	0.9775	0.9775	0.9775	0.9775	0.9775
Ressourcenzuschuss	1'000 Fr.	12'890	10'388	14'695	13'379	14'597	14'591	14'882
Ressourcenabschöpfung	1'000 Fr.	-	-	-	-	-	-	-
Anteil Politische Gemeinde	1'000 Fr.	12'535	10'039	14'260	13'379	14'597	14'591	14'882
- Steuerfuss		112%	111%	110%	110%	110%	112%	112%
Anteil (Primar)schulgemeinde	1'000 Fr.	-	-	-	-	-	-	-
- Steuerfuss		0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
- Anteil absolute Steuerkraft		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Anteil Sekundarschulgemeinde	1'000 Fr.	355	348	435	-	-	-	-
- Steuerfuss		0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
- Anteil absolute Steuerkraft		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

1) von swissplan.ch prognostizierter Wert, Abweichungen zu Erfolgsrechnung (Hochrechnung bzw. Budget) sind möglich

Demografischer Sonderlastenausgleich		Bemessung: 2022 Auszahlung: 2024	Bemessung: 2023 Auszahlung: 2025	Bemessung: 2024 Auszahlung: 2026	Bemessung: 2025 Auszahlung: 2027	Bemessung: 2026 Auszahlung: 2028	Bemessung: 2027 Auszahlung: 2029	Bemessung: 2028 Auszahlung: 2030
Einwohnerzahl	Anzahl	13'390	13'509	13'610	13'715	13'820	13'920	14'020
Einwohner < 20 Jahre	Anzahl	2'614	2'666	2'677	2'689	2'701	2'712	2'722
Anteil Einwohner < 20 Jahre		19.522%	19.735%	19.671%	19.607%	19.544%	19.480%	19.417%
Manuelle Korrektur Prognose < 20 Jahre				0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
Anspruchsgrenze		22.558%	22.551%	22.517%	22.483%	22.449%	22.416%	22.382%
Anteil über Anspruchsgrenze		0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
Einwohner über Anspruchsgrenze	Anzahl	-406	-380	-387	-394	-402	-409	-416
Pauschale inkl. Teuerung	Franken	12'299	12'507	12'669	12'796	12'924	13'053	13'184
Voller Beitrag	1'000 Fr.	-	-	-	-	-	-	-
Kürzung aufgrund Steuerfuss	1'000 Fr.	-	-	-	-	-	-	-
Nettobeitrag	1'000 Fr.	74	168	167	-	-	-	-
Anteil (Primar)schulgemeinde	1'000 Fr.	-	-	-	-	-	-	-
Anteil Sekundarschulgemeinde	1'000 Fr.	15	29	30	-	-	-	-
Geo-topo Sonderlastenausgleich								
Einwohnerzahl	Anzahl	13'390	13'509	13'610	13'715	13'820	13'920	14'020
Fläche in Quadratkilometer	manuell	27.60	27.60	27.60	27.60	27.60	27.60	27.60
Bevölkerungsdichte	E/km2	485.1	489.4	493.1	496.9	500.7	504.3	507.9
Grenzwert Einwohnerzahl	Anzahl	4'140						
Steigungsindex	manuell	1.86%	1.86%	1.86%	1.86%	1.86%	1.86%	1.86%
Beitrag pro Einwohner		-	-	-	-	-	-	-
Absoluter Beitrag	1'000 Fr.	-	-	-	-	-	-	-
Teuerungsindex		102.5	104.2	105.6	106.6	107.7	108.8	109.9
Voller Beitrag	1'000 Fr.	-	-	-	-	-	-	-
Kürzung aufgrund Steuerfuss	1'000 Fr.	-	-	-	-	-	-	-
Nettobeitrag	1'000 Fr.	378	378	389	-	-	-	-

Polit. Gemeinde**Aufgabenplan (1'000 Fr.)**

	Plan		Veränderung		Ausserordentlich + = Verbesserung, - = Verschlechterung
	Aufw	Ertrag	Aufw	Ertrag	
	Typ	Typ	%	%	
Allgemeine Verwaltung					
- Exekutive	T	T	1.0%	1.0%	2027: +234' Wegfall Exekutive Wildberg
- Allgemeine Dienste	E	0	1.7%		Wildberg: 2026: +100' Wegfall Bereinig. Ste-register/2027: +450' Reduktion Verw.koster
- Verwaltungsliegenschaften	T	0	1.0%		(ca. 1/2 allg. Dienste Wildberg)
- Übriges	T	T	1.0%	1.0%	2027: +54' Wegfall Legislative Wildberg
Öffentliche Ordnung und Sicherheit					
- Öffentliche Sicherheit	E	E	1.7%	1.7%	
- Allgemeines Rechtswesen	E2	E2	3.7%	3.7%	
- Feuerwehr	E	E	1.7%	1.7%	
- Übriges	T	T	1.0%	1.0%	
Bildung					
- Kindergarten	T	T	1.0%	1.0%	
- Primarstufe	T	T	1.0%	1.0%	Pfäffikon: 2025/26: -75' +1 Halbkasse, 2027/28: -150' +1 Klasse
- Sekundarstufe	T	T	1.0%	1.0%	Pfäffikon: 2025/26: -80' +1 Halbkasse, 2027-29: -265' +2.5 Klassen
- Musikschulen	E	E	1.7%	1.7%	Sekschüler Wildberg ab 2027 in Pfäffikon: -780'
- Schulliegenschaften	T	T	1.0%	1.0%	
- Tagesbetreuung	E	E	1.7%	1.7%	
- Schulleitung und Schulverwaltung	E	E	1.7%	1.7%	2027: +70' Wegfall Schulbehörde Wildberg
- Volksschule, Sonstiges	E	E	1.7%	1.7%	
- Sonderschulen	E	E	1.7%	1.7%	
- Übriges	E	E	1.7%	1.7%	
Kultur, Sport und Freizeit					
- Kultur (inkl. Bibliothek etc.)	E	E	1.7%	1.7%	
- Sport und Freizeit	E	E	1.7%	1.7%	
- Übriges	E	E	1.7%	1.7%	
Gesundheit					
- Pflegefinanzierung Heime	E2	E2	3.7%	3.7%	
- Pflegefinanzierung Spitex	E2	E2	3.7%	3.7%	
- Übriges	E	E	1.7%	1.7%	
Soziale Sicherheit					
- Ergänzungsleistungen IV + AHV	E2	E2	3.7%	3.7%	
- Familie und Jugend	E	E	1.7%	1.7%	
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	E2	E2	3.7%	3.7%	
- Fürsorge, Übriges	E	E	1.7%	1.7%	
- Übriges	E	E	1.7%	1.7%	
Verkehr					
- Gemeindestrassen	T	T	1.0%	1.0%	
- Übriges	E2	E2	3.7%	3.7%	
Umweltschutz und Raumordnung					
- Wasserwerk	X	X	X	X	Wildberg: 2027: +90' Ergebnisverbesserung gem. Finanzmanagement
- Abwasserbeseitigung	X	X	X	X	
- Abfallwirtschaft	X	X	X	X	Wildberg: 2027: +30' Ergebnisverbesserung (drohender Bilanzfehlbetrag)
- Übriges	T	T	1.0%	1.0%	
Volkswirtschaft					
- Forstwirtschaft	T	T	1.0%	1.0%	
- Übriges	E	E	1.7%	1.7%	
Finanzen und Steuern					
- Emmissionskosten	F	F	0.0%	0.0%	
- Liegenschaften des Finanzvermögens	F	V	0.0%	0.3%	
- Übriges	T	T	1.0%	1.0%	2027: 450' Projekt- und Zusammenschlussbeiträge einmalig, +485' Beitrag FAG 2028: -572' Wegfall/Reduktion Beiträge

B = Bevölkerungsveränderung

E = Einwohner + Teuerung

E? = E + T + ? %

F = Fixer Wert

M = manuell festgelegt

T = Teuerung

V= VMWG Mietzinsveränderung

X = separate Detailberechnung

Polit. Gemeinde**Hochrechnung 2024 (1'000 Fr.)**

+ = Verbesserung, - = Verschlechterung

Ergebnis gemäss Budget	-12
Ergebnis gemäss Hochrechnung	<u>2'097</u>
Veränderung	2'109

Einzelpositionen	2'109	Bemerkung
Verwaltungsliegenschaften	-82	Pfäffikon: Bühnenbeleuchtung Chesselhuus einmalig
Schulliegenschaften	-45	Pfäffikon: Machbarkeitsstudie Mettlen einmalig
Sonderschulung	50	Wildberg: Anpassung an Budget 2025
Familie und Jugend	3'500	Pfäffikon: RZ Heimversorgertaxe (einmalig)
Pflegefinanzierung Spitex	-30	Wildberg: Anpassung an Budget 2025
Ergänzungsleistungen IV+AHV	-9	Wildberg: Anpassung an Budget 2025
Soziale Sicherheit Übriges	-109	Pfäffikon: Mehraufwand Asylbewerberbetreuung
Volkswirtschaft Übriges	18	Wildberg: ZKB-Gewinnausschüttung
Volkswirtschaft Übriges	250	Pfäffikon: ZKB-Gewinnausschüttung
Gemeindesteuern Rechnungsjahr	-2'491	Pfäffikon: Steuersoll gemäss Cockpit
Übrige Gemeindesteuern	400	Pfäffikon: frühere Jahre Anpassung an 3-Jahres-Mittelwert
Grundstückgewinnsteuern	94	Wildberg: gemäss HR Gemeinde (Bespr. 4.6.2024)
Ressourcenausgleich	1'463	Korrektur Abgrenzung 2024/26
Ressourcenausgleich	-128	Korrektur Abgrenzung 2023/25 def. Wert stat. Amt
Zinsen	-2	Interne Verrechnung Gebührenhaushalte
Planmässige Abschreibungen	80	Aktuelle Kalkulation
Buchgewinne	-850	Pfäffikon: Buchgewinn aus Verkauf Wohnung fällt 2025 an

Polit. Gemeinde Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2024 Approx		2025 Budget		2026 Plan		2027 Plan		2028 Plan		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	A	E
Allgemeine Verwaltung	7'067	3'034	7'697	3'232	7'719	3'232	7'102	3'233	7'215	3'233	0.5%	1.6%
- Exekutive	565	15	570	16	575	16	347	16	351	16	-11.2%	1.9%
- Allgemeine Dienste	5'306	2'292	5'973	2'376	5'977	2'376	5'631	2'376	5'730	2'376	1.9%	0.9%
- Verwaltungsliegenschaften	952	727	918	841	927	841	937	841	946	841	-0.2%	3.7%
- Übriges	244		237		239		187		189		-6.2%	
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	7'151	4'122	7'278	4'231	7'461	4'338	7'649	4'448	7'843	4'562	2.3%	2.6%
- Öffentliche Sicherheit	3'047	2'063	3'102	2'112	3'156	2'148	3'211	2'186	3'267	2'224	1.8%	1.9%
- Allgemeines Rechtswesen	2'863	1'707	2'943	1'745	3'053	1'811	3'168	1'878	3'286	1'949	3.5%	3.4%
- Feuerwehr	801	157	804	154	818	157	833	159	847	162	1.4%	0.9%
- Übriges	439	195	430	220	434	222	438	224	443	227	0.2%	3.9%
Bildung	33'885	1'010	35'441	1'496	35'962	1'520	37'255	1'545	37'986	1'571	2.9%	11.7%
- Kindergarten	3'227		3'193		3'225		3'257		3'289		0.5%	
- Primarstufe	11'654	27	12'283	39	12'446	40	12'640	40	12'847	40	2.5%	10.7%
- Sekundarstufe	4'810	37	4'741	31	4'833	31	5'732	31	5'984	32	5.6%	-3.8%
- Musikschulen	691		757		770		784		797		3.7%	
- Schulliegenschaften	4'177	130	4'274	133	4'317	135	4'360	136	4'403	137	1.3%	1.4%
- Tagesbetreuung	1'215	587	1'499	800	1'525	814	1'551	828	1'578	843	6.8%	9.4%
- Schulleitung und Schulverwaltung	2'893	0	3'043	0	3'096	0	3'080	0	3'133	0	2.0%	1.3%
- Volksschule, Sonstiges	1'913	57	1'996	63	2'030	64	2'066	65	2'102	66	2.4%	3.7%
- Sonderschulen	2'596	172	2'855	430	2'905	438	2'955	445	3'007	453	3.7%	27.4%
- Übriges	710		802		816		830		845		4.4%	
Kultur, Sport und Freizeit	3'452	1'828	3'807	2'125	3'873	2'163	3'941	2'200	4'009	2'239	3.8%	5.2%
- Kultur (inkl. Bibliothek etc.)	509	65	550	89	560	90	570	92	580	93	3.3%	9.3%
- Sport und Freizeit	2'362	1'763	2'618	1'982	2'663	2'016	2'710	2'052	2'757	2'087	3.9%	4.3%
- Übriges	581		639	55	650	56	661	57	673	58	3.8%	
Gesundheit	8'197	185	9'000	129	9'325	132	9'662	135	10'011	138	5.1%	-7.1%
- Pflegefinanzierung Heime	5'182	2	5'464	2	5'668	2	5'881	2	6'101	2	4.2%	2.8%
- Pflegefinanzierung Spitex	2'419	100	2'928	40	3'038	41	3'152	43	3'270	45	7.8%	-18.2%
- Übriges	596	84	608	87	619	89	630	90	641	92	1.8%	2.3%
Soziale Sicherheit	24'517	16'200	25'185	13'082	25'887	13'486	26'612	13'904	27'359	14'335	2.8%	-3.0%
- Ergänzungsleistungen IV + AHV	8'826	6'228	9'065	6'395	9'405	6'634	9'757	6'883	10'122	7'140	3.5%	3.5%
- Familie und Jugend	3'681	3'500	3'572	10	3'634	10	3'697	10	3'762	11	0.5%	>-50%
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'266	2'327	4'080	2'390	4'232	2'479	4'391	2'572	4'555	2'669	1.7%	3.5%
- Fürsorge, Übriges	2'716	520	3'054	476	3'108	485	3'162	493	3'217	502	4.3%	-0.9%
- Übriges	5'028	3'626	5'414	3'811	5'509	3'877	5'605	3'945	5'703	4'014	3.2%	2.6%
Verkehr	3'669	1'778	3'614	1'755	3'685	1'773	3'758	1'792	3'833	1'811	1.1%	0.5%
- Gemeindestrassen	2'268	1'740	2'339	1'716	2'363	1'734	2'386	1'751	2'410	1'768	1.5%	0.4%
- Übriges	1'401	38	1'274	38	1'322	40	1'371	41	1'423	43	0.4%	3.4%
Umweltschutz und Raumordnung	2'056	804	2'258	884	2'257	870	2'379	978	2'458	1'042	4.6%	6.7%
- Wasserwerk	344	344	343	343	349	349	439	439	444	444	6.6%	6.6%
- Abwasserbeseitigung	256	256	279	279	257	257	271	271	329	329	6.5%	6.5%
- Abfallwirtschaft	134	134	141	141	141	141	144	144	145	145	1.9%	1.9%
- Übriges	1'322	70	1'495	121	1'510	122	1'525	123	1'540	125	3.9%	15.5%
Volkswirtschaft	302	1'462	233	1'470	236	1'495	239	1'521	243	1'547	-5.3%	1.4%
- Forstwirtschaft	155	6	121	15	122	15	123	15	124	15	-5.4%	25.6%
- Übriges	146	1'456	112	1'455	114	1'480	116	1'506	118	1'532	-5.2%	1.3%
Finanzen und Steuern	18'237	80'206	15'995	79'795	20'665	86'625	21'802	89'554	23'961	91'903	7.1%	3.5%
- Steuern	122	53'295	103	54'998	118	55'741	118	59'163	118	60'547	-0.8%	3.2%
- Ressourcenausgleich, Abgrenzung		12'263		11'695		12'762		14'591		14'882		5.0%
- Ressourcenausgleich, Auflösung	10'984		8'544		12'391		13'379		14'597		7.4%	
- Ressourcenausgleich, Zuschuss	355	12'890	348	10'388	435	14'695		13'379		14'597	>-50%	3.2%
- Sonderlastenausgleich	15	452	29	546	30	555					>-50%	>-50%
- Zinsen	301	290	503	299	713	309	849	317	1'076	326	37.6%	3.0%
- Emmissionskosten												
- Liegenschaften des Finanzvermögens	331	396	374	351	374	352	374	353	374	354	3.1%	-2.8%
- Buchgewinne/-verluste realisiert				716		1'400						
- WB Liegenschaften FV												
- WB Finanzanlagen FV												
- Übriges	532	497	744	713	751	720	759	1'662	766	1'107	9.5%	22.2%
- Planmässige Abschreibungen VV 1)	5'537		5'250		5'819		6'292		6'997		6.0%	
- Ausserplanmässige Abschreibungen VV 1)			66									
- Aufwertungen VV 1)												
- Fonds im Fremdkapital	32	91	33	83	33	83	33	83	33	83		
- Fonds im Eigenkapital 2)	29	29										
- Liegenschaftsfonds												
- Rücklagen Globalbudget		5		6		6		6		6		
- Vorfinanzierungen												
- Finanzpolitische Reserve												
Total	108'532	110'630	110'508	108'198	117'071	115'634	120'399	119'310	124'918	122'381	3.6%	2.6%
Ergebnis	2'097		-2'310		-1'436		-1'089		-2'537			

1) Total Steuerhaushalt ohne Gebührenhaushalte, nicht in einzelnen Aufgabenbereichen enthalten

2) Parkplatz-, Forstreservfonds etc.

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

WB = Wertberichtigungen

Polit. Gemeinde**Geldflussrechnung (1'000 Fr.)****I. Betriebliche Tätigkeit**

	2024	2025	2026	2027	2028	5-Jahres-Total
<i>Deckungslücke II</i>	-45'362	-52'292	-52'146	-53'101	-55'013	
Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern	44'945	47'598	48'591	52'013	53'397	
<i>Ordentlicher Deckungsbeitrag</i>	-416	-4'694	-3'555	-1'088	-1'617	
Zinssaldo	-109	-292	-501	-634	-858	
<i>Deckungsbeitrag I</i>	-526	-4'986	-4'056	-1'722	-2'474	
Grundstückgewinnsteuern	8'350	7'400	7'150	7'150	7'150	
<i>Deckungsbeitrag II</i>	7'824	2'414	3'094	5'428	4'676	
Veränderung übriges Finanzvermögen 1)	-1'279	-3'150	-371	-4'841	-285	
Veränderung übriges Fremdkapital 1)						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	6'545	-736	2'723	587	4'391	13'510

II. Investitionstätigkeit

Investitionen VV allgemein	-12'036	-20'070	-15'344	-18'378	-15'640	
Investitionen Sachanlagen FV	-50	-200				
Überträge aus betrieblichem Bereich		716	1'400			
Veränderung Abgrenzungen etc.						
Veränderung Rückstellungen etc.						
Geldfluss aus Investitionen	-12'086	-19'554	-13'944	-18'378	-15'640	-79'602

III. Finanzierungstätigkeit

Abnahme langfristige Schulden		-2'000 0.50%	-4'000 0.45%		-5'000 1.75%	
Zunahme langfristige Schulden		19'000 1.10%	13'000 1.10%	22'000 1.10%	11'000 1.10%	
Veränderung Finanzanlagen						
Abnahme kurzfristiger Bereich 2)	-3'400 0.34%		-2'000 0.50%	-4'000 0.45%		
Zunahme kurzfristiger Bereich 2)		2'000 0.50%	4'000 0.45%		5'000 1.75%	
Veränderung interne Kontokorrente						
Veränderung externe Kontokorrente						
Abnahme kurzfristige Finanzanlagen						
Zunahme kurzfristige Finanzanlagen						
Geldfluss aus Finanzierungen	-3'400	19'000	11'000	18'000	11'000	55'600

IV. Zusammenfassung

Veränderung flüssige Mittel	-8'941	-1'290	-221	209	-249	-10'492
Endbestand flüssige Mittel	10'488	9'198	8'977	9'186	8'937	
Zielliquidität 3)	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000	
Endbestand verzinsliche Schulden 4)	22'000	41'000	52'000	70'000	81'000	
Durchschnitt verzinsliche Schulden 4)	0.59%	0.83%	0.91%	1.00%	1.01%	

1) inkl. Abgrenzung Ressourcenausgleich

2) kurzfristiger Anteil langfristige Verbindlichkeiten

3) gem. Angabe Gemeinde

4) inkl. kurzfristiger Anteil

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr
Abgrenzung RAG Wildberg:		
Übriges Finanzvermögen	4474	2027
Übriges Fremdkapital	-846	2027

Fälligkeitsstruktur zu Beginn der Planung (1.1.)				
Verzinsliche Schulden			Finanzanlagen	
Verfall	Betrag	Zinssatz	Betrag	Zinssatz
2024	3'400	0.34%	-	-
2025	-	-	-	-
2026	2'000	0.50%	-	-
2027	4'000	0.45%	-	-
2028	-	-	-	-
2029	5'000	1.75%	-	-
2030	7'000	0.08%	-	-
2031	2'000	0.20%	-	-
2032	2'000	0.27%	-	-
2033	-	-	-	-
später	-	-	-	-
Total	25'400	0.56%	-	
Zinsbindung (Jahre)		4.9		

Polit. Gemeinde Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)	2024		2025		2026		2027		2028		Veränderung 5 J.
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	
Finanzvermögen											
- Flüssige Mittel	10'488		9'198		8'977		9'186		8'937		-15%
- Interne Kontokorrente 1)											
- Externe Kontokorrente	351		351		351		351		351		0%
- Kurzfristige Finanzanlagen 2)											
- Langfristige Finanzanlagen 3)											
- Übrige Finanzanlagen	409		409		409		409		409		0%
- Sachanlagen	12'675		12'875		12'875		12'875		12'875		2%
- Anteil IR (TA etc.)											
- Übriges Finanzvermögen	36'235		39'385		39'757		44'597		44'882		24%
<i>Total Finanzvermögen</i>	60'158		62'219		62'369		67'419		67'454		12%
Verwaltungsvermögen											
- VV allgemein	118'074		132'645		142'026		153'967		162'411		38%
<i>Total Verwaltungsvermögen</i>	118'074		132'645		142'026		153'967		162'411		38%
Fremdkapital											
- Interne Kontokorrente 1)											
- Externe Kontokorrente		161		161		161		161		161	0%
- Übrige laufende Verbindlichkeiten	18'310		18'310		18'310		18'310		18'310		0%
- Kfr. Anteil lfr. Schulden 4)			2'000		4'000				5'000		
- Derivative Finanzinstrumente											
- Übrige kfr. Verbindlichkeiten											
- Langfristige Schulden	22'000		39'000		48'000		70'000		76'000		245%
- Anteil IR (Rückstellungen etc.)	85		85		85		85		85		0%
- Übriges Fremdkapital	4'150		4'150		4'150		4'150		4'150		0%
<i>Total Fremdkapital</i>	44'706		63'706		74'706		92'706		103'706		132%
Zweckgebundenes Eigenkapital											
- Spezialfinanzierungen 5)		2'895		2'843		2'817		2'903		2'926	1%
- Fonds 6)		686		679		673		667		661	-4%
- Vorfinanzierungen											
- Liegenschaftenfonds											
Zweckfreies Eigenkapital											
- Reserve 7)											
- Bewertungsreserve											
- Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	129'946		127'636		126'199		125'110		122'573		-6%
<i>Total Eigenkapital</i>	133'526		131'158		129'689		128'680		126'159		-6%
Total	178'232	178'232	194'864	194'864	204'395	204'395	221'386	221'386	229'865	229'865	

1) intern = innerhalb Finanzplanung

2) Festgelder etc.

3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr

4) Fälligkeit unter 1 Jahr (inkl. Bankkontokorrente, Finanzintermediäre etc.)

5) Gebührenhaushalte

6) inkl. Globalbudgets

7) finanzpolitische Reserve gem. §123GG

N = inkl. Neubewertung Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2

TA = Transitorische Aktiven

VV = Verwaltungsvermögen

IR = Investitionsrechnung

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr
Abgrenzung RAG Wildberg:		
Übriges Finanzvermögen	4'474	2027
Übriges Fremdkapital	-846	2027

Gesamthaushalt		2024	2025	2026	2027	2028	
Kennzahlen	1,2,3)						
Einwohner, zivilrechtlich		13'610	13'715	13'820	13'920	14'020	
Gesamtsteuereffuss	4)	110%	110%	110%	112%	112%	
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen							Periode
Selbstfinanzierungsanteil		8.1%	3.3%	4.5%	5.3%	4.5%	↘ 5.1% ø
Beherrschung laufende Ausgaben, real		2.6%	2.8%	0.3%	0.5%	0.7%	↗ 1.4% ø
Selbstfinanzierungsgrad		65%	16%	29%	30%	30%	↓ 31% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.1%	0.3%	0.5%	0.6%	0.8%	→ 0.5% ø
Kapitaldienstanteil		6.0%	6.1%	6.5%	6.9%	7.7%	→ 6.6% ø
Bruttoverschuldungsanteil		42%	62%	71%	86%	96%	↗ 71% ø
Nettovermögensquotient	5)	34%	-3%	-25%	-49%	-68%	→ -22% ø
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	5)	1'135	-108	-893	-1'817	-2'586	↓ -854 ø
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)		4	3	3	3	3	3 5 Jahre
Haushaltgleichgewicht							
Eigenkapitalquote		75%	67%	63%	58%	54%	↑ 63% ø
Zinsbelastungsquote	6)	0.8%	1.8%	2.3%	3.1%	3.5%	↑ 2.3% ø
Investitionsanteil		12.5%	18.3%	14.0%	16.0%	13.6%	→ 14.9% ø
Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)	7)		55	88	>100	48	↗
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	8)	14'610	14'140	11'219	9'134	3'768	*
Selbstfinanzierungsquotient	9)	20.1%	7.4%	10.6%	11.7%	9.8%	↑ 11.8% ø

1) durch die Berücksichtigung teilweise konsolidierter und bereinigter Werte weichen die Kennzahlen von der offiziellen Berechnung ab

2) Vergleichbarkeit mit HRM1 nur sehr eingeschränkt möglich (neue Kennzahldefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) inkl. Schule(n)

5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

8) mittelfristig = gleitender 8-Jahreswert Steuerhaushalt (ex post), * = massgebend für Budget 2. Planjahr (ex ante)

9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. §92GG >= - 3%)

Spezifische Werte

(Franken je Einwohner)

Steuerkraft (kalkulatorisch)		2'973	3'133	3'177	3'315	3'375	
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	10)	575	228	325	390	333	370 ø
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10)	-884	-1'463	-1'110	-1'320	-1'116	-1'179 ø
Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen	10)	-4	-15	-	-	-	-4 ø
Haushaltüberschuss/-defizit	10)	-313	-1'250	-785	-930	-782	-812 ø
Eigenkapital Steuerhaushalt		9'598	9'356	9'180	9'036	8'790	
Spezialfinanzierungen Gebührenhaushalte		213	207	204	209	209	

10) Saldosicht d.h. + = Mittelzufluss (Cash in), - = Mittelabfluss (Cash out)