

Finanz- und Aufgabenplan 2020 - 2024



Gemeinde Bäretswil

Stand 18. September 2019
Beschluss Gemeinderat 12.06.2019 / 25.09.2019
Anpassungen gemäss Budget 2020 und gesetzliche Veränderungen

Inhaltsverzeichnis	Seite
Kommentar	2
Zusammenfassung Finanzplanung	3 - 4
Planungsgrundlagen	5
Bauzonenentwicklung	6
Steuern	7
Finanzausgleich	8
Schulentwicklung	9 - 10
Aufgabenplanung	11 - 12
Investitionsplanung	13 - 19
Abschreibungen	20 - 22
Spezialfinanzierte Werke	23
Kredite und Zinsen	24
Grafiken	
Strategisches Finanzportfolio	25
Bevölkerungspotential	26
Entwicklung Bevölkerung und Schüler	27
Entwicklung Ertrag und Aufwand	28
Entwicklung Finanzkraft und Steuerfuss	29
Entwicklung Steuereinnahmen und Finanzausgleich	30 - 31
Entwicklung Ergebnis Laufende Rechnung	32
Entwicklung Investitionen	33
Entwicklung Verwaltungsvermögen	34
Entwicklung Eigenkapital und Nettovermögen	35
Entwicklung Selbstfinanzierung	36
Entwicklung Nettovermögen	37
Entwicklung Fremdkapital und Verschuldung Spezialfinanzierung	38
Vergleich Ist zu Finanzplanung	39
Entwicklung Beitragsleistungen an Drittpersonen	40

Kommentar zur Finanzplanung 2020 - 2024

Im Frühjahr 2019 erfolgt die jährliche Überprüfung resp. Überarbeitung der Finanz- und Aufgabenplanung der Gemeinde Bäretswil auf Grundlage der Legislaturplanung 2019 - 2023 des Gemeinderates. Ziel der Finanzplanung ist, die Einhaltung der von der Gemeindeversammlung verabschiedeten Regeln des Haushaltsgleichgewichts unter Berücksichtigung der zu erwartenden Veränderungen im Haushalt sowie von notwendigen und wünschbaren Investitionen sicherzustellen.

Für die kommende Planperiode wird mit einer stagnierenden Bevölkerungsentwicklung und steigenden Schülerzahlen gerechnet. Im Bereich der Einnahmen ist bei Annahme der Steuervorlage 17 mit Mindereinnahmen zu rechnen. Die bereits beschlossene Anpassung des Kinder- und Jugendhilfegesetzes wird für Bäretswil erhebliche Mehrkosten verursachen, während die Anpassungen des Sozialhilfegesetzes eher eine finanzielle Entlastung mit sich bringen wird. Die im August 2019 in erster Lesung beschlossene Erhöhung des Staatsbeitrages bei den Ergänzungsleistungen von aktuell 44% auf neu 70% wird zu einer substantiellen Entlastung der Aufwendungen für die soziale Sicherheit führen. Ebenfalls dürfte die vom Kantonsrat ebenfalls in erster Lesung beschlossene Verwendung des kantonalen Strassenfonds für den Bau und Unterhalt von Gemeindestrassen im Gesamtbetrag von ca. 80-90 Millionen Franken einen positiven Effekt auf den Finanzhaushalt der Gemeinde Bäretswil

Beurteilung der Finanzplanung

Kriterium	Periode	Wert	
Selbstfinanzierung	2019 - 2024	17'098'000	
Rechnungsergebnis der Erfolgsrechnung	2019 - 2024	6'952'000	✓
Mittelfristiger Rechnungsausgleich: Ergebnis	2016 - 2023	7'733'000	✓
Mittelfristiger Rechnungsausgleich: Selbstfinanzierung	2016 - 2023	10.4%	✓
Nettoinvestitionen	2019 - 2024	21'901'000	
Veränderung langfristige Kredite per	31.12.2024	3'100'000	
Ø Selbstfinanzierungsgrad	2019 - 2024	78.0%	✓
Ø Selbsfinanzierungsanteil	2019 - 2024	10.0%	✓
Ø Selbstfinanzierungsgrad 10 Jahre	2015 - 2024	74.1%	✗
Nettovermögen pro Einwohner TOTAL per	31.12.2024	200	✓
Nettovermögen pro Einwohner Steuerfinanziert per	31.12.2024	-335	✓

Die aktualisierte Finanzplanung 2020 - 2024 zeigt, dass trotz einer Steuerfussreduktion im Jahre 2020 von 2% oder 3% die Finanzplanung bessere Ergebnisse aufweist als die Planung aus dem Frühjahr 2019. Ausschlaggebend für die deutliche Verbesserung sind im Wesentlichen die zusätzlichen Staatsbeiträge für Ergänzungsleistungen resp. den Strassenunterhalt, sofern diese in einer Volksabstimmung auch bewilligt werden (Behördenreferendum). Mit der Reduktion des Steuerfusses um 3% auf 102% können sowohl die finanzpolitischen Ziele und das Haushalts-gleichgewicht eingehalten werden. Das geplante Investitionsprogramm inkl. Neubau Turnhalle Adetswil und Erweiterung mit Aula können mehrheitlich aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Finanz- und Aufgabenplan

3 Investitionsprioritäten 0 = bereits entschieden; 1 = Mussinvestition; 2 = wichtige Investition; 3 = Wunschinvestition

Zusammenfassung

in Fr. 1'000

Position	HR	Budget	Finanzplanjahre			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Steuerfuss Gemeinde geplant	105%	102%	102%	102%	102%	102%
Veränderung Steuerfuss		-3%				
Kantonale Steuerkraft	3'777	3'833	3'833	3'872	3'930	3'989
Veränderung kantonale Steuerkraft pro Jahr	1.50%	1.50%	0.00%	1.00%	1.50%	1.50%
Kantonales Steuerfussmittel	100.25%	100.50%	101.00%	101.00%	102.00%	102.00%
Veränderung Aufwand(-)/Ertrag(+) Erfolgsrechnung		0				
Investitionen mit Entscheidungsspielraum (Prio 2 und 3)	90	2'770	2'920	1'215	1'125	1'900
Erfolgsrechnung						
Weiterführung bisheriger Aufgaben (liquiditätswirksam)						
1 Laufender Ertrag	29'052	27'882	27'192	27'795	28'047	28'350
2 Laufender Aufwand	24'770	24'576	25'014	25'288	25'565	25'845
3 Bruttoüberschuss I	4'282	3'306	2'178	2'508	2'482	2'505
Veränderung der Erfolgsrechnung						
4 Aufwandveränderungen	-2'955	0	-600	-710	-800	-845
5 Ertragsveränderungen	2'921	0	443	801	826	851
6 Veränderung Zinsaufwand	-129	0	0	-35	-45	-49
7 Total Veränderungen Erfolgsrechnung	-163	0	0	-157	56	-43
8 Bruttoüberschuss II / Cash-Flow	17'098	4'282	3'306	2'021	2'564	2'463
8a davon aus spezialfinanzierte Funktionen	3'615	473	617	622	634	641
8b davon steuerfinanziert	13'483	3'809	2'689	1'399	1'936	1'822
9 Abschreibungen Finanzvermögen	-425	-60	-65	-75	-75	-75
10 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-7'570	-953	-1'017	-1'208	-1'245	-1'588
11a Buchgewinne	720	0	0	720	0	0
11b Buchverluste	-40	0	-40	0	0	0
12 Einlagen in Spezialfinanzierungen	-2'831	-401	-561	-472	-473	-463
13 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
14 Ergebnis der Erfolgsrechnung	6'952	2'868	1'623	266	1'491	369
14a Mittelfristiger Rechnungsausgleich Ergebnis	0	7'733	in Steuer% (inkl. Finanzausgleich)			34
14b Mittelfristiger Rechnungsausgleich Cashflow	10.0%	10.4%				
INVESTITIONSRECHNUNG						
15 VV Politische Gemeinde	5'943	1'147	746	275	930	1'775
16 VV Schulen	11'118	1'035	583	2'450	5'200	1'300
17 VV Pflegewohnung	1'440	0	1'040	400	0	0
18 VV spezialfinanzierte Funktionen	4'007	590	1'190	497	465	600
19 Investitionen Finanzvermögen	-607	0	-7	0	-1'200	0
20 Total Investitionen	21'901	2'772	3'552	3'622	5'395	3'675
21 Entwicklung Verwaltungsvermögen	18'000	20'562	22'976	28'326	30'442	31'139
21a Cashflow minus Investitionen letzte 10 Jahre	7'159	5'005	4'416	4'883	-1'425	-8'140
21b Selbstfinanzierung letzte 10 Jahre	121.9%	118.4%	113.1%	114.3%	92.1%	74.7%

Finanz- und Aufgabenplan

3 Investitionsprioritäten 0 = bereits entschieden; 1 = Mussinvestition; 2 = wichtige Investition; 3 = Wunschinvestition

Zusammenfassung

in Fr. 1'000

Position	HR		Budget 2020	Finanzplanjahre					
	2019			2021	2022	2023	2024		
GELDFLUSSRECHNUNG									
22	Anfangbestand flüssige Mittel		5'400	6'900	6'640	4'980	4'120	4'160	
23	Cash-Flow	17'200	4'300	3'300	2'000	2'600	2'500	2'500	
24	Investitionen	-22'000	-2'800	-3'600	-3'600	-5'400	-3'700	-2'900	
25	Veränderung UV, Finanzausgleich	200	0	40	40	40	40	40	
26	Veränderung Kredite 2019 - 2024	3'400	0	0	-100	1'900	1'200	400	
27	Finanzierungsfehlbetrag(-)/-überschuss(+)		1'500	-260	-1'660	-860	40	40	
28	Endbestand flüssige Mittel		6'900	6'640	4'980	4'120	4'160	4'200	
29	Langfristiges Fremdkapital		6'700	6'600	6'500	8'400	9'500	9'900	
30	Langfristiges Fremdkapital - flüssige Mittel		-200	-40	1'520	4'280	5'340	5'700	
31	Cash Flow - Investitionen steuerfinanziert	-2'971	1'627	1'367	-1'326	-2'994	-1'246	-398	
32	Cash Flow - Investitionen spezialfinanziert	-392	-117	-573	125	163	34	-24	
KENNZAHLEN									
		Ist	Ziel						
40	Selbstfinanzierungsgrad	78%	80%	154.5%	93.1%	55.8%	47.5%	67.0%	85.4%
41	Selbstfinanzierungsanteil	10.0%	12%	14.7%	11.9%	7.3%	8.7%	8.5%	8.4%
42	Zinsbelastungsanteil		2%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
43	Kapitaldienstanteil		10%	1.8%	1.9%	2.6%	2.5%	3.6%	3.6%
44	Nettovermögen/-schuld / Einw. TOTAL		-1'000	1'628	1'544	1'095	432	181	200
45	Nettovermögen/-schuld / Einw. STEUERN		-1'000	941	965	601	-96	-219	-335
46	Liegenschaftenerhaltungspotential kumuliert		1'520	350	1'410	500	-3'205	-4'010	-2'890
47	Controlling Technische Infrastruktur kumuliert		1'080	713	403	821	681	-120	-675
48	Investitionspotential steuerfinanziert		90%	8'823	8'976	7'377	4'181	3'627	3'099
49	Verschuldungsgrad		0%	61.7%	61.8%	43.8%	17.1%	7.1%	7.8%
50	Vermögenslage		-50%	37.9%	40.0%	24.9%	-3.9%	-8.9%	-13.5%

Finanz- und Aufgabenplan

Planungsgrundlagen

1. Finanzplanjahr	2020
Rechnung	2018
Budget	2019
HR	2019
Budgetjahr	2020

Ausgangsdaten	
Basis FYO laufendes Jahr	1
Budget Folgejahr vorhanden	1
0 = nein 1 = ja	

Einflussgrössen / Plangrössen	Ist	HR	Budget	Finanzplanjahre			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ø Jahreststeuerung BFS / KOF	0.70%	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Grundlagen Personal							
Teuerung Personal		0.00%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Reallohnsteigerung Personal Verwaltung		0.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Reallohnsteigerung Lehrpersonal		0.00%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Stufenanstieg allgemein gemäss Kanton		0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Veränderung BVG-Prämien (Sparbeiträge und Sanierung)		0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Veränderung Verwaltungspersonal	0.000%	0.000%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Veränderung Lehrpersonal	0.000%	0.000%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Steuerfuss	105%	105%	102%	102%	102%	102%	102%
Veränderung Steuerfuss		0.00%	-3.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Grundlagen Steuerberechnung							
Wachstum BIP real Vorjahr (KOF-Prognose)	2.50%	1.30%	1.20%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Wachstum Wohnbevölkerung		0.81%	0.50%	0.80%	0.30%	0.30%	0.30%
Wohnbevölkerung Ende Jahr	5'009	5'050	5'075	5'120	5'140	5'160	5'180
Bevölkerungswachstum kumuliert		41	66	111	131	151	171
Veränderung steuerliches Einkommen	1.23%	3.51%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Steuerkraft pro Einwohner	2'300	2'484	2'415	2'413	2'440	2'464	2'492
Steuerkraft Bäretswil für Finanzausgleichsberechnung			2'300	2'484	2'415	2'413	2'440
Grundlagen Steuerkraftausgleich							
Steuerparität Gemeinde - Kanton (Ø 10 Jahre)	61.81%	65.76%	63.00%	62.96%	63.03%	62.70%	62.48%
Kantonale Steuerkraft (t) für Berechnung Finanzausgleich	3'721	3'777	3'833	3'833	3'872	3'930	3'989
Kantonale Steuerkraft für Zahlung Finanzausgleich (t-2)			3'721	3'777	3'833	3'833	3'872
Grundlagen Bildung							
Schülerquote KG/PS/SEK	10.96%	10.86%	10.96%	11.13%	11.11%	11.27%	11.31%
Anzahl Schüler KG/PS/SEK (Kalenderjahr)	549	544	553	565	569	579	583
Durchschnittliche Klassengrösse (KG/PS/SEK): 23.3 SuS	18.8	18.8	19.5	18.8	19.2	19.4	19.5
Zinsen							
Zinsen für Spezialfinanzierung			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

Bauzonenstatistik und Bevölkerungspotential Gemeinde Bäretswil

Jahr	Einwohner	Veränderung	Eingezont in ha (10'000 m2)					Verbrauch pro Jahr in ha					Verfügbare Bauzonen					Flächenverbrauch/Einw. in m ²			
			Wohn	Misch	Arbeit	ÖB	TOTAL	Wohn	Misch	Tot WZ	Arbeit	ÖB	TOTAL	Wohn	Misch	Arbeit	ÖB	TOTAL	pro Jahr	in Ø	Einw.-Pot.
2001	4'213		41.8	35.7	15.1	8.7	101.3	0.4	0.5	0.9			0.9	8.5	3.2	3.2	2.3	17.2			1'170
2002	4'298	85	41.8	35.7	15.1	8.7	101.3		0.2	0.2			0.2	8.3	2.8	3.1	2.0	16.2	106		1'110
2003	4'382	84	41.8	35.7	15.1	8.7	101.3			0.0	0.2		0.2	8.3	2.8	2.9	2.0	16.0	24	65	1'110
2004	4'437	55	43.1	38.1	15.1	8.6	104.9	0.2	0.2	0.4			0.4	9.3	4.6	2.9	2.0	18.8	0	49	1'390
2005	4'474	37	43.1	35.9	15.5	10.8	105.3		0.7	0.7			0.7	9.3	3.9	3.3	2.1	18.6	108	57	1'320
2006	4'452	-22	43.1	35.9	15.5	10.8	105.3			0.0	0.4	0.2	0.6	9.3	3.9	2.9	1.9	18.0	-318	92	1'320
2007	4'439	-13	43.1	35.9	15.5	10.8	105.3			0.0			0.0	9.3	3.9	2.9	1.9	18.0	0	97	1'320
2008	4'473	34	43.1	35.9	15.5	10.8	105.3	2.2	1.1	3.3	0.3		3.6	7.1	2.7	2.5	1.9	14.2	0	85	980
2009	4'634	161	43.1	35.9	15.5	10.8	105.3		0.1	0.1		0.1	0.2	7.1	2.6	2.5	1.8	14.0	205	131	970
2010	4'805	171	43.1	33.3	15.5	13.4	105.3	1.2	0.3	1.5	0.7	0.2	2.4	5.9	1.4	1.9	2.2	11.4	6	95	730
2011	4'883	78	43.1	33.3	16.0	14.1	106.5	0.1		0.1			0.1	5.8	1.4	1.9	2.2	11.3	192	106	720
2012	4'921	38	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5	0.2		0.2		0.1	0.3	5.6	1.4	1.9	2.1	11.0	26	102	700
2013	4'900	-21	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5			0.0			0.0	5.6	1.4	1.9	2.1	11.0	-95	108	700
2014	4'992	92	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5	0.2		0.2			0.2	5.4	1.4	1.9	2.1	10.8	0	95	680
2015	4'958	-34	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5	0.6		0.6	0.6		1.2	4.8	1.4	1.3	2.1	9.6	-59	102	620
2016	5'046	88	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5	0.1		0.1			0.1	4.7	1.4	1.3	2.1	9.5	68	98	610
2017	5'026	-20	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5	0.1	0.0	0.1	0.8	0.1	1.0	4.6	1.4	0.5	2.0	8.5	-50	102	600
2018	5'009	-17					0.0						0.0					0.0		106	
2019							0.0						0.0					0.0			
2020							0.0						0.0					0.0			
2021							0.0						0.0					0.0			
													0.0							93.1	100

Position	Ist 2018	VA 2019	HR 2019	2020	2021	2022	2023	2024
Steuerfuss	105	105	105	102	102	102	102	102
Veränderung Steuerfuss	0	0	0	-3	0	0	0	0
Ø Steuerfuss letzte 4 Jahre (berechnet)	102.00	102.95	102.95	103.50	104.25	103.50	102.75	102.00
Einwohner	5'009	5'050	5'050	5'075	5'120	5'140	5'160	5'180
Natürlich Steuerpflichtig	2'960	2'999	3'000	3'034	3'052	3'063	3'075	3'087
Juristisch Steuerpflichtig	183	185	204	208	213	218	223	228
TOTAL Steuerpflichtig	3'143	3'184	3'204	3'242	3'265	3'281	3'298	3'315
Veränderung Steuerpflichtige	-1.2%	1.3%	1.9%	1.8%	0.7%	0.5%	0.5%	0.5%
Steuerpflichtige (natürlich) zu Einwohner	59.1%	59.4%	59.4%	59.80%	59.60%	59.60%	59.60%	59.60%
Natürlich Steuerbares Einkommen	171'582'500	173'942'000	180'000'000	184'470'000	187'393'000	189'906'000	192'495'000	195'098'000
Pro Steuerzahler	57'967	58'000	60'000	60'800	61'400	62'000	62'600	63'200
Veränderung zum Vorjahr	1.23%	0.06%	3.51%	1.33%	0.99%	0.98%	0.97%	0.96%
Steuerbares Vermögen	996'095'000	1'010'660'000	1'046'000'000	1'092'000'000	1'120'000'000	1'146'000'000	1'172'000'000	1'201'000'000
Pro Einwohner	336'519	337'000	348'800	360'000	367'000	374'000	381'000	389'000
Veränderung zum Vorjahr	7.73%	0.14%	3.65%	3.20%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Juristische Steuerbare Reingewinne	5'254'000	5'400'000	6'900'000	7'000'000	7'029'000	7'412'000	7'582'000	7'980'000
Pro Unternehmen	28'710	29'189	33'824	33'650	33'000	34'000	34'000	35'000
Steuerbares Kapital	66'276'000	69'000'000	65'189'000	67'000'000	69'000'000	70'000'000	71'000'000	72'000'000
Pro Unternehmen	362'000	373'000	320'000	322'000	324'000	321'000	318'000	316'000
900.4003 Personalsteuer	98'373	100'000	100'000	100'000	102'800	103'400	103'900	104'400
900.4000 Steuern natürliche Personen	10'248'321	10'346'000	10'709'000	10'718'000	10'885'000	11'031'000	11'182'000	11'333'000
Steuern juristische Personen	478'155	494'000	614'000	612'000	535'000	564'000	577'000	607'000
Total ordentliche Steuern	10'726'476	10'840'000	11'323'000	11'330'000	11'420'000	11'595'000	11'759'000	11'940'000
Veränderung	0.48%	1.06%	5.56%	0.06%	0.79%	1.53%	1.41%	1.54%
Steuerfussveränderung		0.00%	0.00%	-2.86%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Steuergesetzrevisionen nat. Pers.		0.00%	0.00%	0.50%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Steuergesetzrevisionen jur. Pers.			0.00%	1.10%	-13.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Steuerquote nat. Personen	5.973%	5.948%	5.950%	5.809%	5.809%	5.809%	5.809%	5.809%
Steuerquote jur. Personen	9.101%	9.148%	8.900%	8.741%	7.605%	7.605%	7.605%	7.605%
Anteil juristische Personen	4.46%	4.56%	5.42%	5.40%	4.68%	4.86%	4.91%	5.08%
Steuerertrag pro natürliche Pers.	3'462	3'450	3'570	3'533	3'567	3'601	3'636	3'671
100 % Steuerertrag	10'215'691	10'323'810	10'783'810	11'107'843	11'196'078	11'367'647	11'528'431	11'705'882
1% Steuerertrag	102'157	103'238	107'838	111'078	111'961	113'676	115'284	117'059
Steuerertrag 100 % pro Einwohner	2'039	2'044	2'135	2'189	2'187	2'212	2'234	2'260
900.4001.01 Vorjahr	1'116'424	700'000	1'300'000	800'000				
900.4001.02 Ab 2. Vorjahr	383'652	500'000	500'000	500'000				
TOTAL (mit Steuerfuss-Index)	1'500'076	1'200'000	1'800'000	1'300'000	1'284'000	1'294'000	1'303'000	1'313'000
in % ord. Steuer laufendes Jahr	14.0%	11.1%	15.9%	11.5%	11.0%	11.0%	11.0%	11.0%
Durchschnitt seit 2000	13.1%	13.0%						
Anteil juristische Personen	29.3%	19.0%	19.0%	19.0%	19.0%	19.0%	19.0%	19.0%
TOTAL Steuereinnahmen	12'324'925	12'140'000	13'223'000	12'730'000	12'806'800	12'992'400	13'165'900	13'357'400
900.4004 Quellensteuer	66'769	150'000	120'000	150'000	175'000	175'000	175'000	175'000
900.4009 Nachsteuern	178'057	25'000	180'000	25'000	25'000	25'000	20'000	20'000
900.4008 Pauschale Steueranrechnung	-5'116	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
900.452x Bezugsentschädigung	219'918	225'000	232'000	234'000	244'000	248'000	251'000	255'000
900.3300 Abschreibungen/Erlasse	-27'514	-70'000	-60'000	-59'000	-77'000	-79'000	-80'000	-81'000
900.3290 Verzugszinsen	-18'293	-25'000	-20'000	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000
900.4210 Vergütungszinsen	49'612	30'000	50'000	32'000	35'000	35'000	35'000	35'000
Nettozinsen	31'319	5'000	30'000	7'000	10'000	10'000	10'000	10'000
900.4006 Aktive STAUSS Fibu	205'878							
900.4007 Passive STAUSS Fibu	-578'458	-200'000	-200'000	-217'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000
Netto-Ausscheidung	-372'580	-200'000	-200'000	-217'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000
TOTAL sonstige Einnahmen und Ausgabe	90'853	130'000	297'000	135'000	172'000	174'000	171'000	174'000
Total Einkommens- und Vermögenssteuer	12'415'778	12'270'000	13'520'000	12'865'000	12'978'800	13'166'400	13'336'900	13'531'400
TOTAL div. Steuern	-34'497	70'000	195'000	53'000	97'800	98'400	93'900	94'400
900.4003 Grundstückgewinnsteuer	1'752'704	1'000'000	1'600'000	1'400'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000
Steuerprozent ord. Steuer	17.2%	9.7%	14.8%	12.6%	10.7%	10.6%	10.4%	10.3%
TOTAL Gesamteinnahmen	14'168'482	13'270'000	15'120'000	14'265'000	14'178'800	14'366'400	14'536'900	14'731'400
Veränderung zu Vorjahr	0.2%	-6.3%	6.7%	-5.7%	-0.6%	1.3%	1.2%	1.3%
TOTAL Steuererträge (40xx)	13'944'759	13'110'000	14'918'000	14'083'000	14'001'800	14'187'400	14'355'900	14'547'400
Steuerkraft pro Einwohner nach REFA	2'300	2'254	2'484	2'415	2'413	2'440	2'464	2'492
1 Steuerprozent	115'207	113'819	125'419	122'569	123'565	125'433	127'147	129'088
Veränderung		-1.2%	8.9%	-2.3%	0.8%	1.5%	1.4%	1.5%
Steuerparität Bärenswil : Ø Kanton	61.8%	60.4%	65.8%	63.0%	63.0%	63.0%	62.7%	62.5%
Kantonales Steuerkraftmittel	3'721	3'731	3'777	3'833	3'833	3'872	3'930	3'989
Veränderung kantonales Mittel		0.3%	1.5%	1.5%	0.0%	1.0%	1.5%	1.5%
Kommentar:								
FABI per 01.01.2018: 2019: JA Fr. 200 / SR Fr. 300; 2020: JA Fr. 200 / SR Fr. 100; ab 2021: JA Fr. 400								
Reduktion Gewinnsteuersatz von 8 auf 7% per 01.01.2021 (- 13%)								

Finanz- und Aufgabenplan

Finanzausgleich nach REFA

manuelle Eingabe

in Fr. 1'000

	Ist	HR	Finanzplanjahre				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Wohnbevölkerung t-2	5'009	5'050	5'075	5'120	5'140	5'160	5'180
Ressourcenzuschussausgleichsfaktor	95%	95%	95%	95%	95.0%	95.0%	95.0%
Ausgleichsgrenze demogr. Ausgleich	110%	110%	110%	110%	110%	110%	110%
Obere Grenze Ausgleich	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30
Untere Grenze Ausgleich	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75
Steuerfuss Kantonsmittel t-2	100.13	100.25	100.50	101.00	101.00	102.00	102.00
Steuerfuss Gemeinde für REFA t-2	105	105	102	102	102	102	102
Kürzung	45.70%	45.93%	51.83%	52.75%	52.75%	54.55%	54.55%
Veränderung Kürzung 1 Steuerprozent Landesindex Konsumentenpreise (2005)	1.82%	1.81%	1.81%	1.80%	1.80%	1.78%	1.78%
	102.9	103.4	104.4	105.5	106.5	107.6	108.7
Ressourcenausgleich							
Finanzkraft Kanton t-2	3'721	3'777	3'833	3'833	3'872	3'930	3'989
Finanzkraft Bärenswil t-2	2'300	2'484	2'415	2'413	2'440	2'464	2'492
Steuerkraftdisparität	61.8%	65.8%	63.0%	63.0%	63.0%	62.7%	62.5%
Ressourcenausgleich betriebswirtsch.	6'495	5'856	6'350	6'415	6'490	6'681	6'855
Geografischer Lastenausgleich							
Ausgleichsbetrag indiziert	400	400	400	400	400	400	400
Gemeindefläche in ha	2'207	2'207	2'207	2'207	2'207	2'207	2'207
Bevölkerungsdichte	226.99	228.85	229.98	232.02	232.93	233.83	234.74
Anteil Hangneigung 35%	21.18	21.18	22.07	22.07	22.07	22.07	22.07
Geografischer Ausgleich ungekürzt	2'458	2'469	2'543	2'555	2'560	2'566	2'571
Geografischer Ausgleich gekürzt	1'318	1'325	1'228	1'222	1'237	1'204	1'219
Demografischer Lastenausgleich							
Ausgleichsbetrag indiziert	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
Anteil <20 Jahre Kanton	20.579%	20.700%	20.800%	20.900%	21.000%	21.100%	21.200%
Anzahl <20 Jahre Bärenswil	1'086	1'096	1'101	1'111	1'115	1'120	1'124
Anteil <20 Jahre Bärenswil	21.681%	21.700%	21.700%	21.700%	21.700%	21.700%	21.700%
Anzahl Berechtigte	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Demografischer Ausgleich ungekürzt	0	0	0	0	0	0	0
Demografischer Ausgleich gekürzt	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL Finanzausgleich betriebswirtsch.	7'813	7'181	7'578	7'637	7'727	7'885	8'074
TOTAL Finanzausgleich Geldfluss	7'050	8'261	7'813	7'181	7'578	7'637	7'727
Finanzausgleich pro Einwohner Geldfluss	1'407	1'636	1'540	1'402	1'474	1'480	1'492
Berechnung Veränderung REFA durch Steuerfussanpassung							
TOTAL Ressourcenzuschuss	6'495'158	5'856'260	6'349'705	6'415'300	6'489'984	6'680'603	6'854'599
TOTAL Sonderlastenausgleich (vor Kürzung)	2'457'964	2'468'700	2'542'923	2'555'030	2'560'352	2'565'638	2'570'888
TOTAL Finanzausgleich ungekürzt	8'953'122	8'324'960	8'892'628	8'970'330	9'050'336	9'246'241	9'425'487
pro 1% Steuerfussveränderung							
Auswirkung Ressourcenzuschuss	61'859	55'774	62'252	62'895	63'627	65'496	67'202
Auswirkung Sonderlastenausgleich	44'468	44'662	46'005	45'995	46'091	45'733	45'827
Ausgleich Total	106'327	100'436	108'257	108'890	109'718	111'229	113'029
Kommentar: Anteil Hangneigung: Berechnung ab 2020 gemäss Vernehmlassung aus 2018							

Finanz- und Aufgabenplan

Planung Schüler- und Klassentwicklung

Einwohner per 30.09. Bevölkerungswachstum	5'005			5'060	5'094	5'128	5'148	5'168
			217	55	34	34	54	40
Schuljahr	01.10.2018			01.08.19	01.08.20	01.08.21	01.08.22	01.08.23
Planjahr	Anzahl	Quote		2020	2021	2022	2023	2024
KIGA 1 Eintritt				65	49	57	59	58
KIGA 1	59	1.18%		65	49	57	59	58
KIGA 2	63	1.26%		59	65	49	57	59
TOTAL KIGA	122	2.44%		124	114	106	116	117
PS 1	41	0.82%		63	59	65	49	57
PS 2	49	0.98%		41	63	59	65	49
PS 3	56	1.12%		49	41	63	59	65
PS 4	46	0.92%		56	49	41	63	59
PS 5	57	1.14%		46	56	49	41	63
PS 6	53	1.06%		57	46	56	49	41
TOTAL PS	302	6.03%		312	314	333	326	334
10% der 6. Klasse geht extern, 5% der 2. SEK geht extern								
SEK1	38	0.76%		48	51	41	50	44
SEK2	47	0.94%		38	48	51	41	50
SEK3	35	0.70%		45	36	45	49	39
TOTAL SEK	120	2.40%		130	135	138	141	134
TOTAL	544		0.00%	566	563	577	583	585
Anteil an Wohnbevölkerung	10.87%	10.87%	0.00%	11.19%	11.05%	11.25%	11.32%	11.32%
Anzahl Klassen Kindergartenstufe	7		21.00	7	6	6	6	6
Anzahl Klassen Primarstufe	15		25.00	15	16	16	16	16
Anzahl Klassen Sekundarstufe	7		23.00	7	8	8	8	8
TOTAL	29		23.61	29	30	30	30	30
Ø Kindergartenklassen	17.4	19.5	20.00	17.7	19.0	17.7	19.3	19.5
Ø Primarschulklassen	20.1	21.2	21.00	20.8	19.6	20.8	20.4	20.9
Ø Sekundarschulklassen	17.1	18.4	20.00	18.6	16.9	17.3	17.6	16.7
TOTAL	18.8	Ø bei 112.6		19.5	18.8	19.2	19.4	19.5
Kalenderjahr				2020	2021	2022	2023	2024
KIGA 1				62	58	52	58	59
KIGA 2				61	62	58	52	58
TOTAL KIGA				123	120	111	110	116
PS 1				50	61	62	58	52
PS 2				46	50	61	62	58
PS 3				53	46	50	61	62
PS 4				50	53	46	50	61
PS 5				52	50	53	46	50
PS 6				55	52	50	53	46
TOTAL PS				306	313	322	330	329
SEK1				42	49	47	45	48
SEK2				43	42	49	47	45
SEK3				39	41	40	47	45
TOTAL SEK				124	132	136	139	138
TOTAL	544			553	565	569	579	583
Anteil an Wohnbevölkerung				10.90%	11.04%	11.07%	11.23%	11.26%

Finanz- und Aufgabenplan

Planung Schüler- und Klassentwicklung

Einwohner per 30.09. Bevölkerungswachstum	5'005		5'060 55	5'094 34	5'128 34	5'148 54	5'168 40
Schuljahr	01.10.2018		01.08.19	01.08.20	01.08.21	01.08.22	01.08.23
Planjahr	Anzahl	Quote	2020	2021	2022	2023	2024
Unterricht kantonale VZE inkl. Gestaltungspool	2018/19						
Kindergarten	6.21		5.83	6.07	5.58	5.18	5.67
Primarstufe	18.49		18.31	19.36	19.48	20.66	20.23
Sekundarstufe	7.58		7.62	8.47	8.78	8.97	9.13
Gestaltungspool	0.43		0.43	0.43	0.43	0.43	0.43
VZE Pool	1.92		2.08	3.00	2.78	2.10	2.00
TOTAL	34.63		34.27	37.33	37.05	37.35	37.47
Kontrolltotal			34.93	36.51	36.48	36.54	36.55
Unterricht kommunale VZE							
Kindergarten: FF	0.14		0.14	0.12	0.12	0.12	0.12
Primarstufe: FF/HA	0.53		0.53	0.59	0.59	0.59	0.59
Sekundarstufe: WF/LA/PU/PrV	1.69		1.69	1.72	1.72	1.92	1.92
Sekundarstufe: FF/HA	0.46		0.46	0.51	0.51	0.51	0.51
Klassenassistenzen Regelunterricht	0.56		1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
TOTAL VZE kommunal	3.38		4.01	4.14	4.14	4.34	4.34
Total Unterricht kantonal/kommunal	38.01		38.28	41.47	41.19	41.69	41.81
Sonderpädagogik							
DaZ und Begabtenförderung	0.83		0.85	0.87	0.87	0.87	0.87
Therapien (Logopädie) inkl. ISR-Therapien	1.85		2.00	2.04	2.04	2.04	2.04
Integrierte Sonderschulung ISR kantonal (HP)	3.26		3.30	3.37	3.37	3.37	3.37
Klassenassistenzen Sonderpädagogik	0.56		1.20	1.20	1.20	1.20	1.20
TOTAL VZE Sonderpädagogik	6.51		7.35	7.48	7.48	7.48	7.48
Schul- und Teamleitung, sonstige Funktionen							
Kantonal bewilligt	1.78		1.78	1.82	1.87	1.87	1.87
Kommunal bewilligt	0.56		0.56	0.56	0.56	0.56	0.56
Diverse Funktionen (ICT Sek, Stundenplaner SEK))	0.19		0.19	0.19	0.19	0.19	0.19
ICT Support PS	0.19		0.20	0.20	0.20	0.20	0.20
TOTAL Leitungsfunktionen	2.72		2.73	2.77	2.82	2.82	2.82
Verhältnis VZE Mitarbeiter pro VZE SL	19.0		19.5	20.6	20.0	20.2	20.3
TOTAL VZE Bildung	47.24		48.36	51.72	51.49	51.99	52.11
Anzahl VZE pro 100 SuS	8.68		8.54	9.18	8.92	8.92	8.91
Anzahl SuS pro VZE	11.52		11.44	10.92	11.05	11.14	11.20
Abrechnung via VSA	43.24		42.91	46.21	45.98	46.48	46.60
davon staatsbeitragsberechtig	84.2%		84.0%	84.7%	84.6%	84.4%	84.4%
Abrechnung kommunal	4.00		5.45	5.51	5.51	5.51	5.51
Staatsbeitragsatz bewilligte VZE		20.0%					
Ø Besoldungsaufwand via VSA (inkl. Vikariate/Ü-Zus.)	150'000		151'500	153'000	154'500	156'000	157'600
Ø Besoldungsaufwand via Gemeinde	129'000		121'300	122'500	123'700	124'900	126'100
TOTAL Besoldungsaufwand (exkl. Lohnentw.)	5'920		6'070	6'550	6'580	6'720	6'800
TOTAL Veränderung Besoldungsaufwand			150	480	30	140	80
TOTAL Veränderung Besoldungsaufwand kumuliert			152	632	662	802	882
Veränderung variable Schülerkosten	1'200		11	14	5	13	5
Veränderung variable Schülerkosten kumuliert			11	25	30	42	47

Veränderungen mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung zu Laufendem Jahr

Sämtliche Auswirkungen der Aufgabebplanung inkl. deren Folgekosten, sowie weitere Aenderungen im Umfang der Aufgabenerfüllung mit Auswirkung auf die Laufende Rechnung (ohne Zinsen und Afa)
 (- = Mehraufwand/Minderertrag; + = Minderaufwand/Mehrertrag zur Hochrechnung)

Fu	Ver	Art	Veränderung der Ausgaben inkl. Folgekosten	Sta- tus	Budget 2020	Finanzplanjahre				später	
						2021	2022	2023	2024		
	0	3	Anpassung Laufende Rechnung			0	0	0	0		
	2	3	Leistungsüberprüfung Optima 2017 "Aufwand"	iA		20	20	20	20		
	2	4	Leistungsüberprüfung Optima 2017 "Ertrag"			0	0	0	0		
Präsidiales						0	10	30	30	40	0
0110	0	3	Wahlbüro-Entsündigung Wahljahre	def			-10	-10			
0220	2	4	Baugebühren überprüfen und ev. anpassen	Leg							
02x0	2	3	Rotationsgewinne aus Pensionierungen	def			30	30	30		
0220	2	3	Ersatz ERP-Software Gemeinde								
3290	2	3	Wegfall Anschaffungen Chronikkommission			10	10	10	10		
Öffentliche Sicherheit und ÖV						0	0	0	0	0	0
Bildung						0	-250	-325	-350	-350	0
21xx	1	3	Veränderung VZE Unterricht	Ent		-100	-175	-200	-200		
21xx	1	3	Veränderung VZE Sonderpädagogik	Ent		-150	-150	-150	-150		
2200	1	3	Veränderung Sonderschulung								
Transferzahlungen an Dritte (Pflege und Soziales)						0	400	515	490	465	0
xxxx	0	3	EL, Sozialhilfe und Pflege (ambulant/stationär)	Ent		-50	-100	-150	-200		
5xxx	2	4	EL: Staatsbeitrag (KR 2019); Ist 44%, neu 70% ab 2021: 2020 715; 2021: +450	KR		450	470	490	510		
5720	2	4	nSHG: keine Rückerstattungen Kanton Ausländer	KR			-35	-35	-35		
5720	2	4	nSHG: Erhöhung Staatsbeitrag von 4% auf 25%	KR			180	185	190		
Gesellschaft							-10	-10	-10	-10	0
3xxx	2	3	Neues Vereinsbeitragsreglement	iA		-10	-10	-10	-10		
Soziales						0	-330	-335	-350	-355	0
5451	4	3	Subventionierung Kinderbetreuung vorschulisch	Ent		-10	-20	-30	-40		
5440	2	3	KJG neu: Bisherige Beiträge	def		190	195	200	205		
5440	2	3	KJG neu: Pauschalbeitrag: Fr. 100/Einw.	def		-510	-510	-520	-520		
Tiefbau						0	0	200	200	200	0
6150	2	4	Beitrag aus Strassenfonds für Unterhalt Gemeindestrassen (KR 2019, in Kraft 2022?)	KR			200	200	200		
Gebührenfinanzierte Werke (via Tabellenblatt Werke)											
Umwelt, Forst- und Landwirtschaft						0	15	15	15	15	0
770	2	3	Neophytenbekämpfung intensivieren	def		15	15	15	15		
Hochbau und Liegenschaften						0	-12	-19	-19	-19	0
0220	4	3	Neue Ortsbildschutzkommission	Leg		-5	-5	-5	-5		
0290	0	4	Aufhebung Wohnung im Werkhof per	LSt		-7	-14	-14	-14		

Veränderungen mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung zu Laufendem Jahr

Sämtliche Auswirkungen der Aufgabeplanung inkl. deren Folgekosten, sowie weitere Änderungen im Umfang der Aufgabenerfüllung mit Auswirkung auf die Laufende Rechnung (ohne Zinsen und Afa)
 (- = Mehraufwand/Minderertrag; + = Minderaufwand/Mehrertrag zur Hochrechnung)

Fu	Ver	Art	Veränderung der Ausgaben inkl. Folgekosten	Sta- tus	Budget 2020	Finanzplanjahre				später
						2021	2022	2023	2024	
Finanzen					0	0	0	0	0	0
8600	0	4	ZKB Jubiläumsdividende	def						
8600	0	3	ZKB: Ausgaben Jubiläumsdividende	iA						
TOTAL 2018 - 2022					0	-157	91	26	6	
TOTAL Später										0
Veränderung nach Aufwand-/Ertragsarten										
	3		Veränderung Aufwand		0	-600	-710	-800	-845	0
	4		Veränderung Ertrag (ohne Vermögensertrag)		0	443	801	826	851	0
	5		Veränderung Vermögensertrag		0	0	0	0	0	0
Total					0	-157	91	26	6	0
Veränderung nach Veranlassung										
	0		Bestehende Aufgaben		0	-57	-124	-174	-214	0
	1		Geplante Entwicklung		0	-250	-325	-350	-350	0
	2		Neuregelung bestehende Aufgabe		0	165	565	585	615	0
	3		Neue gesetzliche Aufgabe		0	0	0	0	0	0
	4		Neue freiwillige Aufgabe		0	-15	-25	-35	-45	0
Total					0	-157	91	26	6	0

Finanz- und Aufgabenplan Gemeinde Bäretswil

Investitionsplanung (in Fr. 1'000)

Zä	LNr..	Ber.	S	V	K	Investitionsvorhaben	Pr	IBN	Afa-Kat.	ND	Projektsumme	Kumul. 2018	HR 2019	Budget 2020	Finanzplanjahre				Ziele
															2021	2022	2023	2024	Später
1	1	1	2	3	4	Korrekturposition Investitionen	3	9999	6	20	0			0	0	0	0	0	
PRÄSIDIALES											110	30	80	0	0	0	0		
1	2	0220	0	2	1	GEVER AXIOMA; Redesign	0	2019	2	5	39	9	30						
1	3	0220	0	2	1	Ersatz ERP-System Verwaltung	0	2021	2	5	80			80					
HOCHBAU											220	140	60	20	0	0	0		
1	4	7900	0	4	1	Revision BZO	0	2020	4	10	110	0	70	20	20				
1	5	7900	0	4	2	Geografisches Informationssystem GIS	0	2020	4	10	135	25	70	40					
1	6	7900	0	4	2	Konzept Dorfzentrum Bäretswil	0	2018	4	10	86	86	0						
SICHERHEIT und ÖFFENTLICHER VERKEHR											203	-3	126	20	20	20	20		
1	7	1500	0	0	1	Ersatzanschaffung Fahrzeuge Feuerwehr	0	9999	5	15	0								
1	8	1620	0	0	1	Ersatzbeschaffung Feuerwehrbekleidung	0	9999	3	8	33			33					
1	9	1620	0	0	1	Beiträge an ZV Zivilschutz Bachtel	0	9999	4	10	235	42	20	93	20	20	20	20	
1	10	3420	0	4	2	Umgebungsgestaltung reformierte Kirche	0	9999	8	33	435	458	-23						
1	11	6220	0	4	2	Busbahnhof Wetzikon	3	2028	6	20	0								300
BILDUNG											538	115	123	50	50	50	150		
1	12	2110	1	0	1	Ersatz Einrichtung Kindergartenstufe	0	9999	3	8	0								
1	13	2120	1	0	1	Ersatz Einrichtungen Primarstufe	0	9999	3	8	0								
1	14	2130	1	0	1	Ersatz Einrichtung Sekundarstufe	0	9999	3	8	0								
1	15	2120	1	0	1	Realisierung ICT-Konzept Schule Bäretswil	0	9999	1	4	531	206	75	50	50	50	50	50	
1	16	2120	1	0	1	ICT-Ersatzanschaffungen	1	9999	1	4	113		40	73					
1	17	2192	1	0	1	Ersatz Schulbus (rot)	2	2024	4	10	100								100
GESELLSCHAFT											1'639	0	1'079	400	0	0	0		
1	18	7710	0	4	2	Umgestaltung Friedhof Bäretswil	0	2019	6	20	45	6	0	39					
1	19	4120	2	4	2	Erweiterungsbau Pflegewohnung Bäretswil	2	2021	8	33	1'400			1'000	400				
1	20	3110	2	4	2	Investitionsbeitrag DVZO	1	2020	6	20	40			40					
LAND- und FORSTWIRTSCHAFT											155	10	70	0	0	0	0		
1	21	7690	0	4	0	Sanierung Altlasten diverse	0	2020	4	10	103	73	10	20					
1	22	8200	0	4	2	Unterstützung Waldwegerschliessungen	1	2019	6	20	51	1	0	50					
ABFALLENTSORGUNG											0	0	0	0	0	0	0		
SOZIALES											0	0	0	0	0	0	0		
STRASSEN UND GEWÄSSER											3'965	720	371	205	835	680	1'050	0	
Strassenwesen inkl. Mobilien											3'187	595	249	165	755	600	970		
Strassenerneuerungsprojekte											2'718	345	249	135	715	500	320	454	
Zielsetzung gemäss Strassenunterhaltsplan																		480	
Strassenunterhaltsprojekte Periode 2013 - 2018 (Ende 2022)											3'097								
1	23	6150	0	4	0	Restkosten Projekte Vorjahre	0	9999	6	20	0								
1	24	6150	0	0	0	Verbreiterung Erholungshausstrasse	0	2019	6	20	53	3	50						
1	25	6150	0	0	0	Deckbelagssanierungen diverse	1	9999	6	20	750		295	200	115	60	0	80	
1	26	6150	0	0	0	Sanierung Engelsteinstrasse Teil 1972 unt.	1	2023	6	20	1'100			20	650	430			
1	27	6150	0	0	0	Sanierung Erholungshausstrasse	1	2023	6	20	65			5	60				
1	28	6150	0	0	0	Sanierung alte Engelsteinstrasse	1	2024	6	20	240				10		230		
1	29	6150	0	0	0	Sanierung Stapfetenstrasse	1	2025	6	20	10						10		
1	30	6180	0	0	0	Gemeindebeiträge Flurwegsanierung	1	2020	6	20	49			49					
1	31	6150	0	0	0	Strassenunterhalt (noch nicht spezifiziert)	2	9999	6	20	0								
Strassenneubauprojekte											750	0	0	0	0	100	650		
1	32	6150	0	0	1	Minikreisel Wetzikerstrasse	3	2024	9	40	600					100	500		
1	33	6150	0	0	1	Verkehrskonzept Bahnhofstrasse	3	2024	6	20	150						150		
1	34	6150	0	0	1	Verkehrskonzept Adetswilerstrasse	3	2022	6	20	0								300
Mobilien											469	250	0	30	40	0	0		
1	35	6150	0	0	1	Fahrzeug PW	1	9999	3	8	70		0	30	40				
1	36	6150	0	0	1	Spezialfahrzeuge	0	9999	5	15	189	149	40						
1	37	6150	0	0	1	Ersatz Salzsilo-Anlage	0	2019	5	15	210		210						
TOTAL Gewässerschutz											778	125	122	40	80	80	80		
1	38	7410	0	0	0	Gewässersanierungen allgemein	1	9999	6	20	440	190	0	130	30	30	30	30	
1	39	7410	0	0	0	Sanierung Wappenswilerbach	2	2022	10	50	60			10	50				
1	40	7410	0	0	0	Sanierung Kiesfang Stöckweiher	0	2019	6	20	51	9	0	42					
Massnahmen aus Gefahrenkarte																			
1	41	7410	0	0	2	Hochwasserschutzmassnahmen Bettswil	0	2019	10	50	569	334	225	10					
1	42	7410	0	0	1	Hochwasserschutz: Diverse Massnahmen	2	9999	10	50	100			0			50	50	
1	43	7410	0	0	0	Bundes- und Staatsbeiträge bewilligt	0	9999	10	50	-442	-282	-100	-60					
1	44	7410	0	0	2	Bundes- und Staatsbeiträge Plan	1	9999	10	50	0								

Finanz- und Aufgabenplan Gemeinde Bärenswil

Investitionsplanung (in Fr. 1'000)

Zä	LNr.	Ber.	S	V	K	Investitionsvorhaben	Pr	IBN	Afa-Kat.	ND	Projektsumme	Kumul. 2018	HR 2019	Budget 2020	Finanzplanjahre					Ziele
															2021	2022	2023	2024	Später	
						WASSERVERSORGUNG UND					4'235		590	1'190	497	465	600	665		
						Wasserversorgung Bärenswil					4'510		655	1'235	532	530	665	680	534	
						Zielsetzung gemäss Gebührenplanung GR 26.09.2012													600	
		701				TOTAL Neubauprojekte WV Bärenswil					120		0	120	0	0	0	0	128	
						Zielsetzung gemäss Gebührenplanung GR 26.09.2012													150	
						Neubauprojekte Periode 2013 - 2018 (Ende 2022)					1'162									
1	45	7101	3	4	2	Erschliessung Chopfholz	2	2021	30	50	120			120						
						TOTAL Unterhaltsprojekte WV Bärenswil					4'390		655	1'115	532	530	665	680	406	
						Zielsetzung gemäss Gebührenplanung GR 26.09.2012 (netto)													450	
						Werterhaltungsprojekte Periode 2013 - 2018 (brutto)					2'360									
1	46	7101	3	0	0	Restbetrag noch nicht spezifiziert	1	9999	28	33	0									
1	47	7101	3	0	0	GWP-Überarbeitung	1	2020	24	10	50	50		0						
1	48	7101	3	0	0	Überarbeitung Schutzzonen	0	2018	26	20	59	59								
1	49	7101	3	0	0	Sanierungsprojekte laufendes Jahr	0		28	33	0									
1	50	7101	3	0	0	Alte Engelsteinstrasse, Lang.-Bussental	0	2019	28	33	412	12	400							
1	51	7101	3	0	0	Alte Engelsteinstrasse, Hint. Engelst.-Lang.	1	2022	30	50	240			10		230				
1	52	7101	3	0	0	Engelsteinstrasse, Teil 1972	1	2023	28	33	410				10	150	250			
1	53	7101	3	0	0	Erholungshausstrasse	1	2023	28	33	510					10	500			
1	54	7101	3	0	0	Adetswilerstrasse (Letten)	1	2021	30	50	125			5	120					
1	55	7101	3	0	0	Lettenberg	1	2022	28	33	100					100				
1	56	7101	3	0	0	Alte Engelsteinstrasse, Baugebiet	1	2024	28	33	350						10	340		
1	57	7101	3	0	0	Hittnauerstrasse	1	2024	28	33	175						5	170		
1	58	7101	3	0	0	Breitenmatt 1. Etappe	1	2024	28	33	200							200		
1	59	7101	3	0	0	Stapfenstrasse	1	2025	28	33	5							5		
1	60	7101	3	0	0	Haldenguet-Schönau	1	2025	28	33	5							5		
1	61	7101	3	0	0	Rüeggental	1	2026	28	33	10							10		
1	62	7101	3	0	0	Werkleitungen Minikreisel	3	2021	28	33	50								50	
1	63	7101	3	0	0	Sanierung Schutzzonen	0	2019	26	20	63	3	60							
1	64	7101	3	0	0	STPW Hinterer Engelstein Neubau	2	2022	26	20	150				10	140				
1	65	7101	3	0	1	Ersatzneubau Allenberg	2	2021	28	33	1'535	15	70	1'200	250					
1	66	7101	3	0	0	Leitzentrale und Steuerung	0		23	8	71	71								
1	67	7101	3	0	0	Investitionsbeitrag WV Allmann	0	9999	30	50	472	5	225	0	242	0	0	0	0	
						Anschlussgebühren 2013 - 2018					-1'136									
1	68	7101	3	0	0	Anschlussgebühren Plan	0	9999	28	33	-600		-100	-100	-100	-100	-100	-100	-145	
						TOTAL WV Allmann: Nettoanteil Bärenswil: 41% von Gesamtinvestition					35		0	20	0	0	0	0	0	
1	69	7102	3	0	0	Restinvestition noch nicht spezifiziert	0	9999	28	33	0									
1	70	7102	3	0	0	Ausgleichsbecken Schaufelberg	1	2021	28	33	630	10	0	20	600					
1	71	7102	3	0	0	Leitungersatz Kleinbärenswil	1	9999	30	50	5	5		0						
1	72	7102	3	0	0	Leitungersatz Ghöchstrasse	0	9999	30	50	570	12	558							
1	73	7102	3	0	0	Investitionsbeiträge von Dritten	0	9999	30	50	-1'170	-12	-558	0	-600	0	0	0	0	
						Siedlungsentwässerung					-310		-65	-65	-35	-65	-65	-15	-13	
						Zielsetzung gemäss Gebührenplanung 2012													0	
						Werterhaltungsprojekte 2013 - 2018 (brutto)					906									
1	74	7201	3	0	0	Restinvestition noch nicht spezifiziert	0	9999	30	50	0									
1	75	7201	3	0	0	GEP-Überarbeitung	1	2021	24	10	30				30					
1	76	7201	3	0	0	Werkleitungen Minikreisel	3	2021	28	33	50								50	
1	77	7201	3	2	1	Beiträge an Kläranlagen Dritter	3		28	33	0									
						Anschlussgebühren 2013 - 2018					-804									
1	78	7201	3	0	0	Anschlussgebühren Plan	0	9999	28	33	-390		-65	-65	-65	-65	-65	-65	-100	

Finanz- und Aufgabenplan Gemeinde Bäretswil

Zusammenfassung Investitionsplanung
in Fr. 1'000

Priorität **3**

Ber.	S	Z	V	K	Investitionsvorhaben	Pr	Cd	Afa-Kat.	ND	Projektsumme	Kumul. 2018	HR 2019	Budget 2020	Finanzplanjahre				
														2021	2022	2023	2024	
Investitionen nach Funktionen										% Fi-Plan								
0					Politische Gemeinde					7'045	1'102	1'147	746	275	930	1'775	1'070	
1					Schule					52.7%	11'397	279	1'035	583	2'450	5'200	1'300	550
2					Pflegewohnung					7.5%	1'440	0	0	1'040	400	0	0	0
3					Spezialfinanziert					17.9%	4'235	228	590	1'190	497	465	600	665
9					Finanzvermögen					-3.2%	-607	0	0	-7	0	-1'200	0	600
99					TOTAL					100.0%	23'510	1'609	2'772	3'552	3'622	5'395	3'675	2'885
Investitionen nach Kategorien										% Fi-Plan								
				0	Unterhaltsprojekte					57.9%	13'299	278	1'945	449	2'772	3'285	2'555	2'015
				1	Ersatzprojekte					16.6%	4'145	421	555	1'549	420	110	220	870
				2	Neuprojekte					25.5%	6'066	910	272	1'554	430	2'000	900	0
				99	TOTAL					100.0%	23'510	1'609	2'772	3'552	3'622	5'395	3'675	2'885
Investitionen nach Veranlasser										% Fi-Plan								
				0	Bestehende Aufgaben					84.5%	19'736	951	2'615	2'143	3'172	5'395	3'175	2'285
				1	Geplante Entwicklung					0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0
				2	Neuregelung bestehende Aufgabe					0.6%	149	9	30	80	30	0	0	0
				3	Neue gesetzliche Aufgabe					0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0
				4	Neue freiwillige Aufgabe					14.9%	3'625	649	127	1'329	420	0	500	600
				99	TOTAL					100.0%	23'510	1'609	2'772	3'552	3'622	5'395	3'675	2'885
Investitionen nach Bedeutung (exkl. Finanzvermögen)										% Fi-Plan								
				0	Investitionsprojekt bereits entschieden					-2.7%	2'830	1'296	2'047	205	-433	-95	-95	-95
				1	Unverzichtbare Investition					50.8%	10'625	278	635	577	1'135	4'275	2'645	1'080
				2	Wichtige Investition					28.6%	5'595	35	90	2'460	2'320	215	325	150
				3	Wunsch-Investition					23.3%	4'460	0	0	310	600	1'000	800	1'750
				99	TOTAL					100.0%	23'510	1'609	2'772	3'552	3'622	5'395	3'675	2'885
Investitionen nach Investitionskategorie HRM2 (exkl. Finanzvermögen)																		
Steuerfinanziert					Grundstücke			0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
				1	ICT Hardware			644		206	115	123	50	50	50	50	50	50
				2	ICT Software			119		9	30	80	0	0	0	0	0	0
				3	Mobilien			253		0	0	33	180	40	0	0	0	0
				4	Diverse Sachanlagen, Planung			819		226	170	173	90	20	20	20	120	
				5	Spezialfahrzeuge			399		149	250	0	0	0	0	0	0	0
				6	Tief-/Hochbau-Erneuerungen			5'864		239	1'245	860	195	820	1'605	900		
				7	Darlehen			0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
				8	Hochbauten, übriger Tiefbau			10'897		500	247	1'150	2'600	5'150	1'250	0	0	0
				9	Strassenneubau, Anschlussgeb.			600		0	0	0	0	0	100	500		
				10	Gewässer, Leitungsnetz			287		52	125	-50	10	50	50	50		
				TOTAL			19'882		1'381	2'182	2'369	3'125	6'130	3'075	1'620			
				20	Grundstücke			0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
				21	ICT Hardware			0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
				22	ICT Software			0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
				23	Mobilien			71		71	0	0	0	0	0	0	0	0
				24	Diverse Sachanlagen, Planung			80		50	0	0	30	0	0	0	0	0
				25	Spezialfahrzeuge			0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
				26	Tief-/Hochbau-Erneuerungen			272		62	60	0	10	140	0	0	0	0
				27	Darlehen			0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
				28	Hochbauten, übriger Tiefbau			3'452		37	305	1'055	695	95	600	665		
				29	Strassenneubau, Anschlussgeb.			0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
				30	Gewässer, Leitungsnetz			362		10	225	135	-238	230	0	0	0	0
				TOTAL			4'235		228	590	1'190	497	465	600	665			
99					TOTAL Investitionen im Verwaltungsvermögen					24'117	1'609	2'772	3'559	3'622	6'595	3'675	2'885	

Finanz- und Aufgabenplan Gemeinde Bärenwil

Zusammenfassung Investitionsplanung
in Fr. 1'000

Priorität **3**

Ber.	S	Z	V	K	Investitionsvorhaben	Pr	Cd	Afa-Kat.	ND	Projektsumme	Kumul. 2018	HR 2019	Budget 2020	Finanzplanjahre			
														2021	2022	2023	2024
Investitionen nach Inbetriebnahmejahr																	
					Grundstücke			0		0		0	0	0	0	0	
					ICT Hardware			1		0		0	0	0	0	0	
					ICT Software			2		110		30	0	80	0	0	
					Möbilien			3		150		0	0	150	0	0	
					Diverse Sachanlagen, Planung			4		400		0	250	50	0	100	
					Spezialfahrzeuge			5		210		210	0	0	0	0	
					Tief-/Hochbau-Erneuerungen			6		4'465		1'081	129	245	455	2'165	
					Darlehen			7		0		0	0	0	0	0	
					Hochbauten, übriger Tiefbau			8		10'420		250	0	3'770	0	6'400	
					Strassenneubau, Anschlussgeb.			9		600		0	0	0	0	600	
					Gewässer, Leitungsnetz			10		295		235	0	0	60	0	
					Grundstücke			20		0		0	0	0	0	0	
					ICT Hardware			21		0		0	0	0	0	0	
					ICT Software			22		0		0	0	0	0	0	
					Möbilien			23		0		0	0	0	0	0	
					Diverse Sachanlagen, Planung			24		30		0	0	30	0	0	
					Spezialfahrzeuge			25		0		0	0	0	0	0	
					Tief-/Hochbau-Erneuerungen			26		210		60	0	0	150	0	
					Darlehen			27		0		0	0	0	0	0	
					Hochbauten, übriger Tiefbau			28		4'385		400	0	2'240	100	920	
					Strassenneubau, Anschlussgeb.			29		0		0	0	0	0	0	
					Gewässer, Leitungsnetz			30		485		0	0	245	240	0	
					99 TOTAL Investitionen in VV					21'760		0	2'266	379	6'810	1'005	
					9'485										1'815		
Investitionen Inbetriebnahme im selben Jahr (9999)																	
					Grundstücke			0		0		0	0	0	0	0	
					ICT Hardware			1		438		115	123	50	50	50	
					ICT Software			2		0		0	0	0	0	0	
					Möbilien			3		103		0	33	30	40	0	
					Diverse Sachanlagen, Planung			4		193		20	93	20	20	20	
					Spezialfahrzeuge			5		40		40	0	0	0	0	
					Tief-/Hochbau-Erneuerungen			6		1'150		295	330	145	165	105	
					Darlehen			7		0		0	0	0	0	0	
					Hochbauten, übriger Tiefbau			8		-23		-23	0	0	0	0	
					Strassenneubau, Anschlussgeb.			9		0		0	0	0	0	0	
					Gewässer, Leitungsnetz			10		-60		-100	-60	0	0	50	
					Grundstücke			20		0		0	0	0	0	0	
					ICT Hardware			21		0		0	0	0	0	0	
					ICT Software			22		0		0	0	0	0	0	
					Möbilien			23		0		0	0	0	0	0	
					Diverse Sachanlagen, Planung			24		0		0	0	0	0	0	
					Spezialfahrzeuge			25		0		0	0	0	0	0	
					Tief-/Hochbau-Erneuerungen			26		0		0	0	0	0	0	
					Darlehen			27		0		0	0	0	0	0	
					Hochbauten, übriger Tiefbau			28		-990		-165	-165	-165	-165	-165	
					Strassenneubau, Anschlussgeb.			29		0		0	0	0	0	0	
					Gewässer, Leitungsnetz			30		-133		225	0	-358	0	0	
					99 TOTAL Investitionen in VV					718		0	407	354	-278	110	
															60	65	
					TOTAL nach Jahr der Inbetriebnahme		9999			22'478		2'673	733	6'532	1'115	9'545	
					TOTAL nach Jahr der Finanzfluss					22'508		2'772	3'559	3'622	6'595	3'675	
															2'285		

Finanz- und Aufgabenplan

Investitionen und Selbstfinanzierung gemäss Geldflussrechnung intern

in Fr. 1'000

Jahr	Art		Pro Jahr				Kumuliert seit 2000					Kumuliert 10 Jahre						
			Netto VV	Netto FV	TOTAL Inv	Cashflow	Netto VV	Netto FV	TOTAL IR	Cashflow	in% IR	Netto VV	Netto FV	TOTAL IR	Cashflow	in% IR	Abweich.	75%
2000	Ist		1'252	659	1'911	3'635	1'252	659	1'911	3'635	190.2%							
2001	Ist		196	7	203	4'252	1'448	666	2'114	7'887	373.1%							
2002	Ist		885	643	1'528	3'006	2'333	1'309	3'642	10'893	299.1%							
2003	Ist		3'890	-844	3'046	1'786	6'223	465	6'688	12'679	189.6%							
2004	Ist		2'903	0	2'903	497	9'126	465	9'591	13'176	137.4%							
2005	Ist		3'946	-1'693	2'253	2'251	13'072	-1'228	11'844	15'427	130.3%							
2006	Ist		4'923	-839	4'084	1'489	17'995	-2'067	15'928	16'916	106.2%							
2007	Ist		9'254	-923	8'331	2'017	27'249	-2'990	24'259	18'933	78.0%							
2008	Ist		6'084	-1'036	5'048	3'392	33'333	-4'026	29'307	22'325	76.2%							
2009	Ist		1'600	-1'318	282	3'946	34'933	-5'344	29'589	26'271	88.8%	34'933	-5'344	29'589	26'271	75.2%	-3'318	5'439
2010	Ist		1'629	827	2'456	2'799	36'562	-4'517	32'045	29'070	90.7%	35'310	-5'176	30'134	25'435	72.0%	-4'699	3'779
2011	Ist		4'858	234	5'092	3'024	41'420	-4'283	37'137	32'094	86.4%	39'972	-4'949	35'023	24'207	60.6%	-10'816	-2'747
2012	Ist		2'648	-113	2'535	6'012	44'068	-4'396	39'672	38'106	96.1%	41'735	-5'705	36'030	27'213	65.2%	-8'817	254
2013	Ist		1'733	23	1'756	7'259	43'153	-4'260	38'893	39'353	101.2%	39'578	-4'838	34'740	32'686	82.6%	-2'054	8'841
2014	Ist		3'467	49	3'516	3'569	46'620	-4'211	42'409	42'922	101.2%	40'142	-4'789	35'353	35'758	89.1%	405	12'324
2015	Ist		6'223	-130	6'093	1'707	52'843	-4'341	48'502	44'629	92.0%	42'419	-3'226	39'193	35'214	83.0%	-3'979	7'759
2016	Ist		3'770	-155	3'615	2'333	56'613	-4'496	52'117	46'962	90.1%	41'266	-2'542	38'724	36'058	87.4%	-2'666	9'353
2017	Ist		2'126	-56	2'070	1'949	48'746	-4'267	44'479	44'871	100.9%	34'138	-1'675	32'463	35'990	105.4%	3'527	15'524
2018	Ist		2'019	72	2'091	4'067	50'765	-4'195	46'570	48'938	105.1%	30'073	-567	29'506	36'665	121.9%	7'159	19'381
2019	FYO	8	2'772	0	2'772	4'282	53'537	-4'195	49'342	53'220	107.9%	31'245	751	31'996	37'001	118.4%	5'005	17'339
2020	PI	8	3'559	-7	3'552	3'306	57'096	-4'202	52'894	56'526	106.9%	33'175	-83	33'092	37'508	113.1%	4'416	16'919
2021	PI	8	3'622	0	3'622	2'021	60'718	-4'202	56'516	58'547	103.6%	31'939	-317	31'622	36'505	114.3%	4'883	17'052
2022	PI	8	6'595	-1'200	5'395	2'564	67'313	-5'402	61'911	61'111	98.7%	35'886	-1'404	34'482	33'057	92.1%	-1'425	9'594
2023	PI	8	3'675	0	3'675	2'463	70'988	-5'402	65'586	63'574	96.9%	37'828	-1'427	36'401	28'261	74.7%	-8'140	1'281
2024	PI	8	2'285	600	2'885	2'462	73'273	-4'802	68'471	66'037	96.4%	36'646	-876	35'770	27'155	74.1%	-8'615	436

Finanz- und Aufgabenplan

Investitionscontrolling strategisch "Technische Infrastruktur"

Investitionsprioritäten

3

+ Guthaben / - zu kompensieren

Jahr	Z	Basis-Entscheid GR			Ist / Plan					Abweichung		
		6150	71x/72x	TOTAL	6150	7101	7102	7201	TOTAL	Jahr		
Planperiode 2013 - 2022				1'080								
2013	I	480	600	1'080	705	213	0	-79	839	241	241	
2014	I	480	600	1'080	352	541	8	44	945	135	376	
2015	I	480	600	1'080	630	768	50	231	1'679	-599	-223	
2016	I	480	600	1'080	505	53	0	-162	397	683	460	
2017	I	480	600	1'080	405	435	10	219	1'069	11	471	
2018	I	480	600	1'080	499	376	9	-151	733	347	818	
2019	B	480	600	1'080	595	655	0	-65	1'185	-105	713	
2020	P	480	600	1'080	200	1'235	20	-65	1'390	-310	403	
2021	P	480	600	1'080	165	532	0	-35	662	418	821	
2022	P	480	600	1'080	755	530	0	-65	1'220	-140	681	
TOTAL		4'800	6'000	10'800	4'812	5'339	96	-128	10'119	68	681	
Planperiode 2023 - 2032												
2023	P	480	600	1'080	600	665	0	-65	1'200	-120	-120	
2024	P	480	600	1'080	970	680	0	-15	1'635	-555	-675	
2025				0					0	0	-675	
2026				0					0	0	-675	
2027				0					0	0	-675	
2028				0					0	0	-675	
2029				0					0	0	-675	
2030				0					0	0	-675	
2031				0					0	0	-675	
2032				0					0	0	-675	
TOTAL		960	1'200	2'160	1'570	1'345	0	-80	2'835	-675		

Finanzplanung: Planung Detail Abschreibungen

Nr.	Anlagenkategorie	Afa-Quote	Nutzungs- dauer	Bestand	Abschreibungen pro Jahr in Fr. 1'000					
					2019	2020	2021	2022	2023	2024
Abschreibung bestehende Substanz Anfang Finanzplanperiode										
0	SF: Grundstücke	0.00%	0	286	0	0	0	0	0	0
1	SF: ICT Hardware	25.00%	4	142	61	61	19	0	0	0
2	SF: ICT Software	20.00%	5	11	3	3	3	1	0	0
3	SF: Mobilien	12.50%	8	51	8	8	8	8	8	8
4	SF: Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	10	116	13	16	12	12	12	12
5	SF: Spezialfahrzeuge	6.67%	15	136	10	10	10	10	10	10
6	SF: Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	20	2'525	174	146	146	146	146	143
7	SF: Darlehen	4.00%	25	0	0	0	0	0	0	0
8	SF: Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	33	10'772	424	424	424	424	424	424
9	SF: Strassenneubau, Anschlussgebühren	2.50%	40	0	0	0	0	0	0	0
10	SF: Gewässer, Leitungsnetz	2.00%	50	1	0	0	0	0	0	0
23	SpF: Mobilien	12.50%	8	42	6	6	6	3	3	0
24	SpF: Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	10	54	11	11	11	11	11	0
25	SpF: Spezialfahrzeuge	6.67%	15	0	0	0	0	0	0	0
26	SpF: Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	20	718	49	49	49	49	49	49
27	SpF: Darlehen	4.00%	25	0	0	0	0	0	0	0
28	SpF: Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	33	55	3	3	3	3	2	2
29	SpF: Strassenneubau, Anschlussgebühren	2.50%	40	0	0	0	0	0	0	0
30	SpF: Gewässer, Leitungsnetz	2.00%	50	1'256	27	27	27	27	27	27
TOTAL				16'165	790	765	720	695	692	676
Kontrolltotal				16'165	790	765	720	695	692	676
Abschreibung Investitionen Finanzplanung (nach Inbetriebnahmedatum)										
0	SF: Grundstücke	0.00%	0		0	0	0	0	0	0
1	SF: ICT Hardware	25.00%	4		29	60	72	85	68	50
2	SF: ICT Software	20.00%	5		6	6	22	22	22	16
3	SF: Mobilien	12.50%	8		0	4	27	32	32	32
4	SF: Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	10		2	36	43	45	47	59
5	SF: Spezialfahrzeuge	6.67%	15		17	17	17	17	17	17
6	SF: Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	20		69	92	111	142	256	281
7	SF: Darlehen	4.00%	25		0	0	0	0	0	0
8	SF: Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	33		7	7	121	121	315	315
9	SF: Strassenneubau, Anschlussgebühren	2.50%	40		0	0	0	0	0	15
10	SF: Gewässer, Leitungsnetz	2.00%	50		3	2	2	3	4	5
23	SpF: Mobilien	12.50%	8		0	0	0	0	0	0
24	SpF: Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	10		0	0	3	3	3	3
25	SpF: Spezialfahrzeuge	6.67%	15		0	0	0	0	0	0
26	SpF: Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	20		3	3	3	11	11	11
28	SpF: Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	33		7	2	65	63	86	103
29	SpF: Strassenneubau, Anschlussgebühren	2.50%	40		0	0	0	0	0	0
30	SpF: Gewässer, Leitungsnetz	2.00%	50		5	5	2	7	7	7
TOTAL					146	232	488	550	867	913
Abschreibungen Total										
0	SF: Grundstücke	0.00%	0		0	0	0	0	0	0
1	SF: ICT Hardware	25.00%	4		90	121	91	85	68	50
2	SF: ICT Software	20.00%	5		9	9	25	23	22	16
3	SF: Mobilien	12.50%	8		8	12	35	40	40	40
4	SF: Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	10		15	52	55	57	59	71
5	SF: Spezialfahrzeuge	6.67%	15		27	27	27	27	27	27
6	SF: Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	20		243	238	257	288	402	424
7	SF: Darlehen	4.00%	25		0	0	0	0	0	0
8	SF: Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	33		431	431	545	545	739	739
9	SF: Strassenneubau, Anschlussgebühren	2.50%	40		0	0	0	0	0	15
10	SF: Gewässer, Leitungsnetz	2.00%	50		3	2	2	3	4	5
23	SpF: Mobilien	12.50%	8		6	6	6	3	3	0
24	SpF: Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	10		11	11	14	14	14	3
25	SpF: Spezialfahrzeuge	6.67%	15		0	0	0	0	0	0
26	SpF: Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	20		52	52	52	60	60	60
27	SpF: Darlehen	4.00%	25		0	0	0	0	0	0
28	SpF: Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	33		10	5	68	66	87	104
29	SpF: Strassenneubau, Anschlussgebühren	2.50%	40		0	0	0	0	0	0
30	SpF: Gewässer, Leitungsnetz	2.00%	50		32	32	29	34	34	34
TOTAL					936	997	1'208	1'245	1'559	1'588
Steuerfinanziert					826	891	1'038	1'068	1'361	1'387
Spezialfinanziert					111	106	170	177	198	201

Finanz- und Aufgabenplan

manuelle Eingabe

Investitionen und Abschreibungen Gesamthaushalt

in Fr. 1'000

Investitionen Verwaltungsvermögen (nach Abschreibungsgruppen)

Code	Sachgüter Verwaltungsvermögen	Afa Quote	HR 2019	Budget 2020	Finanzplanjahre			
					2021	2022	2023	2024
0	Grundstücke	0.00%	0	0	0	0	0	0
1	ICT: Hardware	25.00%	115	123	50	50	50	50
2	ICT: Software	20.00%	30	80	0	0	0	0
3	Möbilien	12.50%	0	33	180	40	0	0
4	Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	170	173	120	20	20	120
5	Spezialfahrzeuge, -einrichtung	6.67%	250	0	0	0	0	0
6	Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	1'305	860	205	960	1'605	900
7	Darlehen	4.00%	0	0	0	0	0	0
8	Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	552	2'205	3'295	5'245	1'850	665
9	Strassenneubau, Anschlussg.	2.50%	0	0	0	0	100	500
10	Gewässer, Leitungsnetz	2.00%	350	85	-228	280	50	50
	TOTAL		2'772	3'559	3'622	6'595	3'675	2'285

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Code	Sachgüter Verwaltungsvermögen	Afa Quote	HR LJ	Budget 2020	Finanzplanjahre			
					2021	2022	2023	2024
0	Grundstücke	0.00%	0	0	0	0	0	0
1	ICT: Hardware	25.00%	90	121	91	85	68	50
2	ICT: Software	20.00%	9	9	25	23	22	16
3	Möbilien	12.50%	15	19	41	43	43	40
4	Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	26	63	69	71	73	74
5	Spezialfahrzeuge, -einrichtung	6.67%	27	27	27	27	27	27
6	Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	295	290	310	348	462	484
7	Darlehen	4.00%	0	0	0	0	0	0
8	Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	441	436	614	612	827	844
9	Strassenneubau, Anschlussg.	2.50%	0	0	0	0	0	15
10	Gewässer, Leitungsnetz	2.00%	34	33	31	37	38	39
	TOTAL		936	997	1'208	1'245	1'559	1'588

Bilanzwert nach Abschreibungen

Code	Sachgüter Verwaltungsvermögen	Afa Quote	HR	Budget 2020	Finanzplanjahre			
					2021	2022	2023	2024
0	Grundstücke	0.00%	286	286	286	286	286	286
1	ICT: Hardware	25.00%	167	169	128	93	75	75
2	ICT: Software	20.00%	32	103	77	54	32	16
3	Möbilien	12.50%	78	93	231	229	186	146
4	Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	314	424	475	424	371	416
5	Spezialfahrzeuge, einrichtung	6.67%	359	333	306	280	253	227
6	Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	4'253	4'823	4'718	5'330	6'474	6'890
7	Darlehen	4.00%	0	0	0	0	0	0
8	Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	10'938	12'707	15'388	20'021	21'045	20'866
9	Strassenneubau, Anschlussg.	2.50%	0	0	0	0	100	585
10	Gewässer, Leitungsnetz	2.00%	1'573	1'625	1'366	1'609	1'621	1'632
	TOTAL		18'000	20'562	22'976	28'326	30'442	31'139

Finanz- und Aufgabenplan

manuelle Eingabe

Investitionen und Abschreibungen gebührenfinanzierte Werke

in Fr. 1'000

Zusammenfassung Investitionen Verwaltungsvermögen (nach Abschreibungsgruppen)

Code	Sachgüter Verwaltungsvermögen	Afa Quote	HR 2019	Budget 2020	Finanzplanjahre			
					2021	2022	2023	2024
20	Grundstücke	0.00%	0	0	0	0	0	0
21	ICT: Hardware	25.00%	0	0	0	0	0	0
22	ICT: Software	20.00%	0	0	0	0	0	0
23	Möbilien	12.50%	0	0	0	0	0	0
24	Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	0	0	30	0	0	0
25	Spezialfahrzeuge	6.67%	0	0	0	0	0	0
26	Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	60	0	10	140	0	0
27	Darlehen	4.00%	0	0	0	0	0	0
28	Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	305	1'055	695	95	600	665
29	Anschlussgebühren	2.50%	0	0	0	0	0	0
30	Leitungsnetz	2.00%	225	135	-238	230	0	0
	TOTAL		590	1'190	497	465	600	665

Ordentliche Abschreibungen durch Investitionen

Code	Sachgüter Verwaltungsvermögen	Afa Quote	HR LJ	Budget 2020	Finanzplanjahre			
					2021	2022	2023	2024
20	Grundstücke	0.00%	0	0	0	0	0	0
21	ICT: Hardware	25.00%	0	0	0	0	0	0
22	ICT: Software	20.00%	0	0	0	0	0	0
23	Möbilien	12.50%	6	6	6	3	3	0
24	Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	11	11	14	14	14	3
25	Spezialfahrzeuge	6.67%	0	0	0	0	0	0
26	Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	52	52	52	60	60	60
27	Darlehen	4.00%	0	0	0	0	0	0
28	Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	10	5	68	66	87	104
29	Anschlussgebühren	2.50%	0	0	0	0	0	0
30	Leitungsnetz	2.00%	32	32	29	34	34	34
	TOTAL		111	106	170	177	198	201

Bilanzwert nach Abschreibungen

Code	Sachgüter Verwaltungsvermögen	Afa Quote	HR LJ	Budget 2020	Finanzplanjahre			
					2021	2022	2023	2024
20	Grundstücke	0.00%	0	0	0	0	0	0
21	ICT: Hardware	25.00%	0	0	0	0	0	0
22	ICT: Software	20.00%	0	0	0	0	0	0
23	Möbilien	12.50%	36	29	23	20	17	17
24	Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	43	32	49	35	21	18
25	Spezialfahrzeuge	6.67%	0	0	0	0	0	0
26	Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	726	674	631	712	652	592
27	Darlehen	4.00%	0	0	0	0	0	0
28	Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	350	1'400	2'026	2'055	2'567	3'128
29	Anschlussgebühren	2.50%	0	0	0	0	0	0
30	Leitungsnetz	2.00%	1'449	1'553	1'285	1'481	1'447	1'413
	TOTAL		2'604	3'688	4'015	4'303	4'705	5'168

Finanz- und Aufgabenplan

Ergebnisrechnung spezialfinanzierte Werke (Funktionen 701 - 720)

in Fr. 1'000

Kto	Aufwand- und Ertragsposition	Budget	FYO	Budget	Finanzplanjahre					Veränd. 2019
		2019	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	
Aufwand										
130	Personalaufwand	157.4	161.0	163.4	0	167	170	173	177	12.4%
131	Sachaufwand	730.2	724.6	717.9	0	725	732	740	747	2.3%
136	Transferbeiträge	574.2	639.5	539.5	0	544	545	547	549	-4.4%
139x	Interne Verrechnungen Sonstiges	237.2	247.3	243.0	0	248	253	258	263	10.9%
1394	Interne Verrechnung Zinsen	10.1	10.1	10.8	0	37	40	43	47	365.8%
133	Abschreibungen	117.8	87.8	75.5	0	170	177	198	201	70.9%
Total Aufwand		1'826.9	1'870.3	1'750.1	0	1'890	1'918	1'959	1'984	8.6%
Ertrag										
43	Entgelte	2'093.1	2'082.1	2'101.9	0	2'123	2'144	2'166	2'187	4.5%
146	Transferertrag	162.0	125.4	152.0	0	155	157	158	160	-1.4%
149x	Interne Verrechnungen Sonstiges	38.0	38.0	27.0	0	28	28	29	29	-23.1%
1494	Interne Verrechnungen Zinsen	21.3	21.3	24.1	0	57	62	67	71	234.3%
Total Ertrag		2'314.4	2'266.8	2'305.0	0	2'363	2'391	2'419	2'447	5.7%
Ergebnis vor Veränderungsmassnahmen		487.5	397	555	0	472	473	460	463	
Investitionsplanung										
			590	1'190	0	497	465	600	665	
Abschreibungen										
			88	76	0	170	177	198	201	
Veränderungen bei Aufwand- und Ertragspositionen										
Ertrag										
Aufwand										
Total Veränderungsmassnahmen					0	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Veränderungsmassnahmen					0	472	473	460	463	
Verzinsung Vermögen und Schulden										
Bestand Verwaltungsvermögen		2'926	2'604		3'688	4'015	4'303	4'705	5'168	
Bestand Spezialfinanzierungskonto		5'807	5'716	6'271	5'716	6'188	6'661	7'121	7'585	
Zins Verwaltungsvermögen					26	37	40	43	47	
Zinsen Spezialfinanzierungskonto					57	57	62	67	71	
Zusammenfassung										
Laufender liquiditätswirksamer Ertrag		2'293	2'246	2'281	0	2'305	2'329	2'352	2'376	
Laufender liquiditätswirksamer Aufwand		-1'699	-1'772	-1'664	0	-1'683	-1'701	-1'718	-1'736	
Saldo der Aufwand- und Ertragsänderungen					0	0	0	0	0	
Cash Flow gebührenfinanzierte Werke		594	473	617	0	622	628	634	641	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		-118	-88	-76	0	-170	-177	-198	-201	
Nettozinsen		11	11	13	0	20	22	24	24	
Überschuss spezialfinanzierte Werke (Einlage)		488	397	555	0	472	473	460	463	
Defizit spezialfinanzierte Werke (Entnahme)		0	0	0	0	0	0	0	0	
Free-Cashflow		298	-117	-573	0	125	163	34	-24	

Finanz- und Aufgabenplan

Kredite und Zinsen

manuelle Eingabe

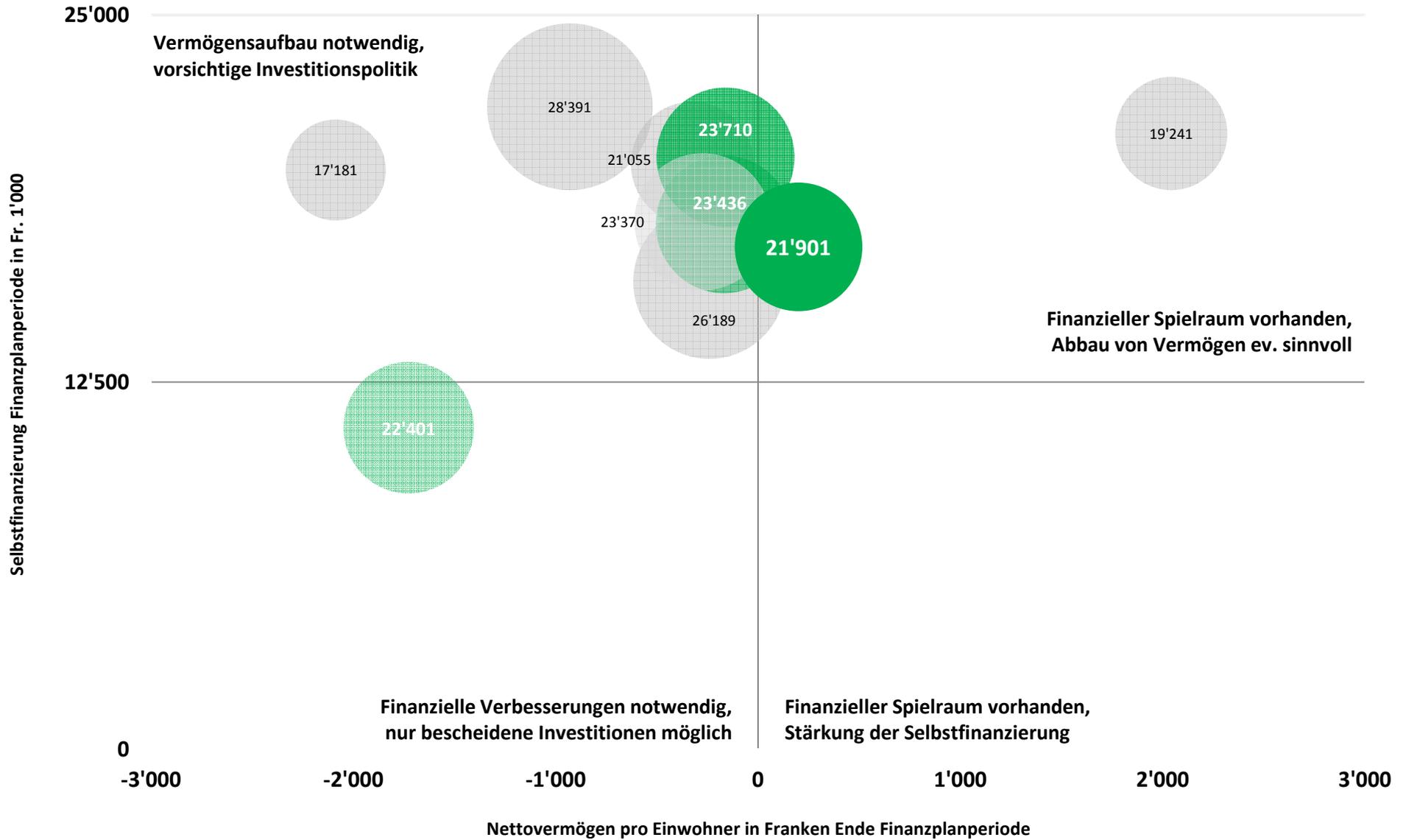
in Fr. 1'000

Veränderung Zinsbelastung gegenüber Hochrechnung Laufendes Jahr

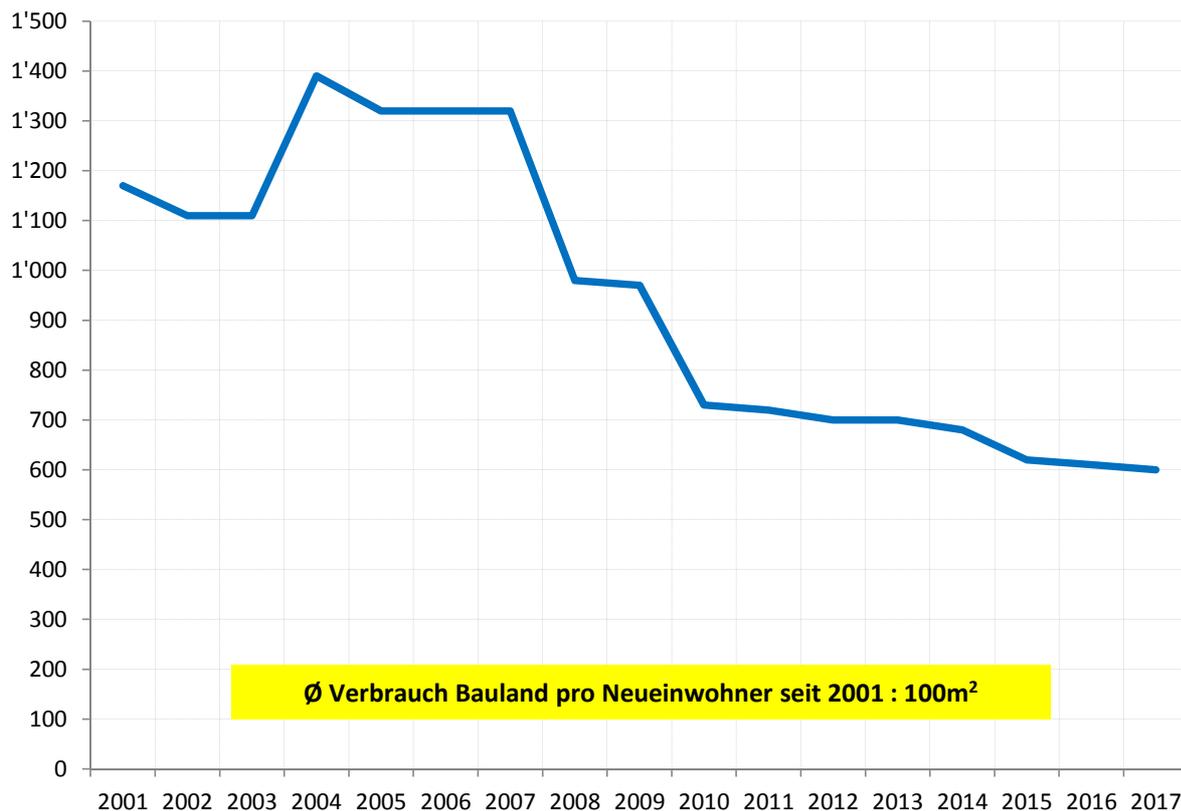
Kreditposition				HR	Budget	Finanzplanjahre					TOTAL
				2019	2020	2021	2022	2023	2024		
Finanzierungsbedarf aus ER und IR											
Flüssige Mittel per 01.01.				5'373	6'883	0	6'609	4'987	4'035	4'002	5'000
Cash-Flow(-) / Cash-Drain(+)				4'282	3'306	0	2'021	2'564	2'463	2'462	12'816
Investitionen				-2'772	-3'559	0	-3'622	-5'395	-3'675	-2'885	-19'136
Veränderung Umlaufvermögen				0							
Darlehensveränderung				0							
Rückzahlung Aktivdarlehen				0	39		39	39	39	39	195
Fehlbetrag(-) Überschuss(+) aus LR und IR				1'510	-214	0	-1'562	-2'792	-1'173	-384	
Bestehende Kreditpositionen	Ablauf	Zins	R-Zlg	31.12.							
Kurzfristiges Darlehen											0
ZKB Festdarlehen	29.03.2022	0.290%	2'000	2'000				-2'000			0
SUVA Darlehen	01.03.2025	0.250%	2'000	2'000							2'000
IH-Darlehen Seco MZH	31.12.2030	0.000%	60	660	-60		-60	-60	-60	-60	360
Migros PK Darlehen	01.06.2032	0.850%	2'000	2'000							2'000
Finanzierungsbedarf aus bestehende Kreditpositionen				6'660	-60	0	-60	-2'060	-60	-60	4'360
Liquiditätsstand vor Neufinanzierung					6'609	0	4'987	135	2'802	3'558	
Neufinanzierungen											
Ziel Neufinanzierung: 4 Mio. Liquidität per 31.12.					0	0	0	3'900	1'200	400	5'500
TOTAL Neufinanzierungen					0	0	0	3'900	1'200	400	5'500
Veränderung Langfristiges Fremdkapital					-60	0	-60	1'840	1'140	340	3'260
Langfristiges Fremdkapital				6'660	6'600	0	6'540	8'380	9'520	9'860	9'860
Endbestand flüssige Mittel		4'000		6'883	6'609	0	4'987	4'035	4'002	3'958	
Zinssatz für Neuverschuldung						1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	
Zinsen rückbezahlte Kredite								4	6	6	
Zinsen neu aufgenommene Kredite im Jahr (Aufnahme per 01.01.)						0	0	-39	-12	-4	
Zinsen neu aufgenommene Kredite kumuliert						0	0	-39	-51	-55	
Total Veränderung Zinsaufwand						0	0	-35	-45	-49	

Strategisches Finanzportfolio

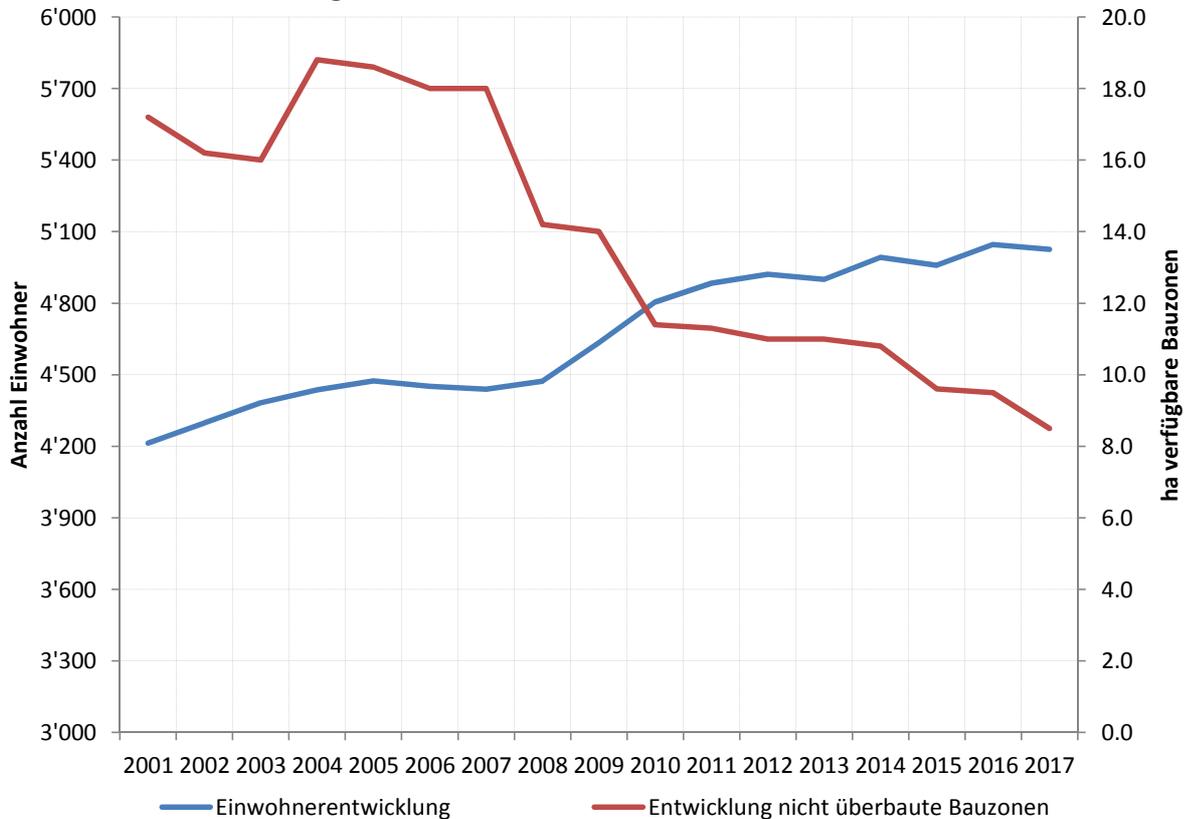
Blasengrösse:
Investitionsvolumen Finanzplanperiode



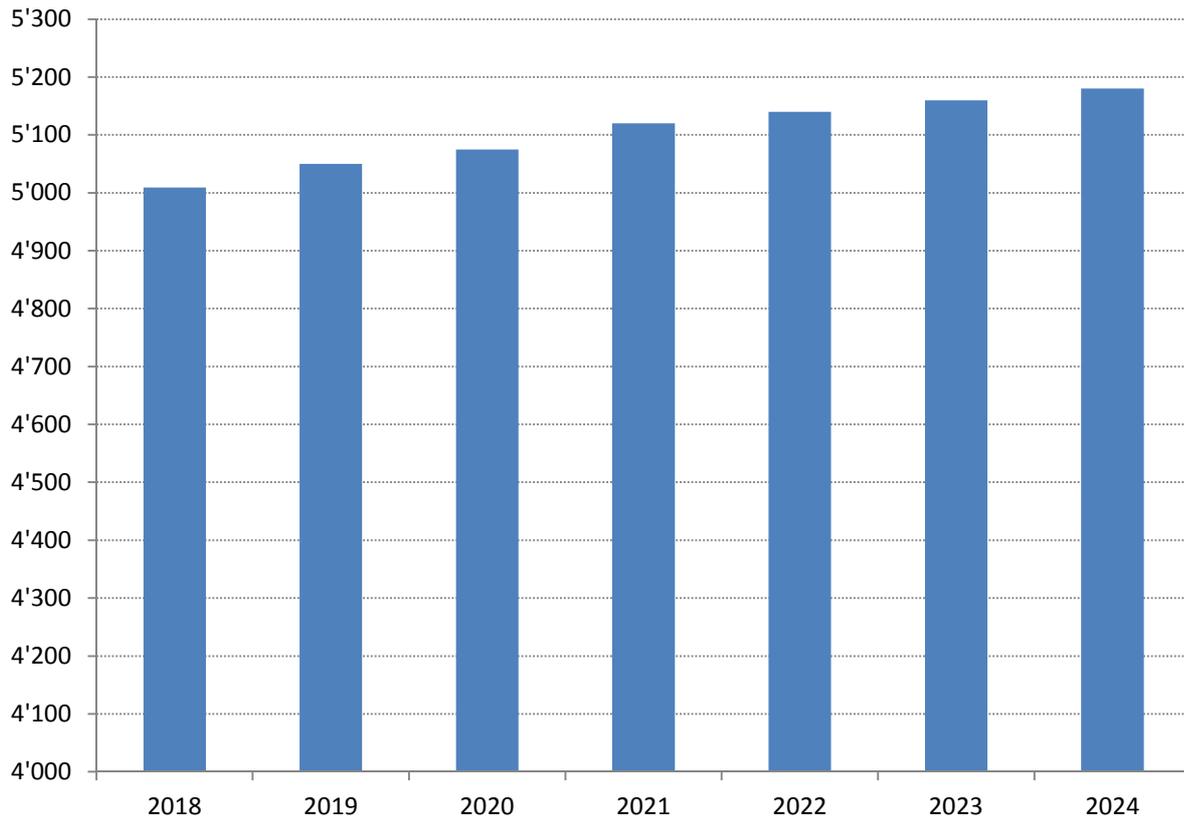
Potential Einwohnerentwicklung gemäss verfügbare Bauzonen



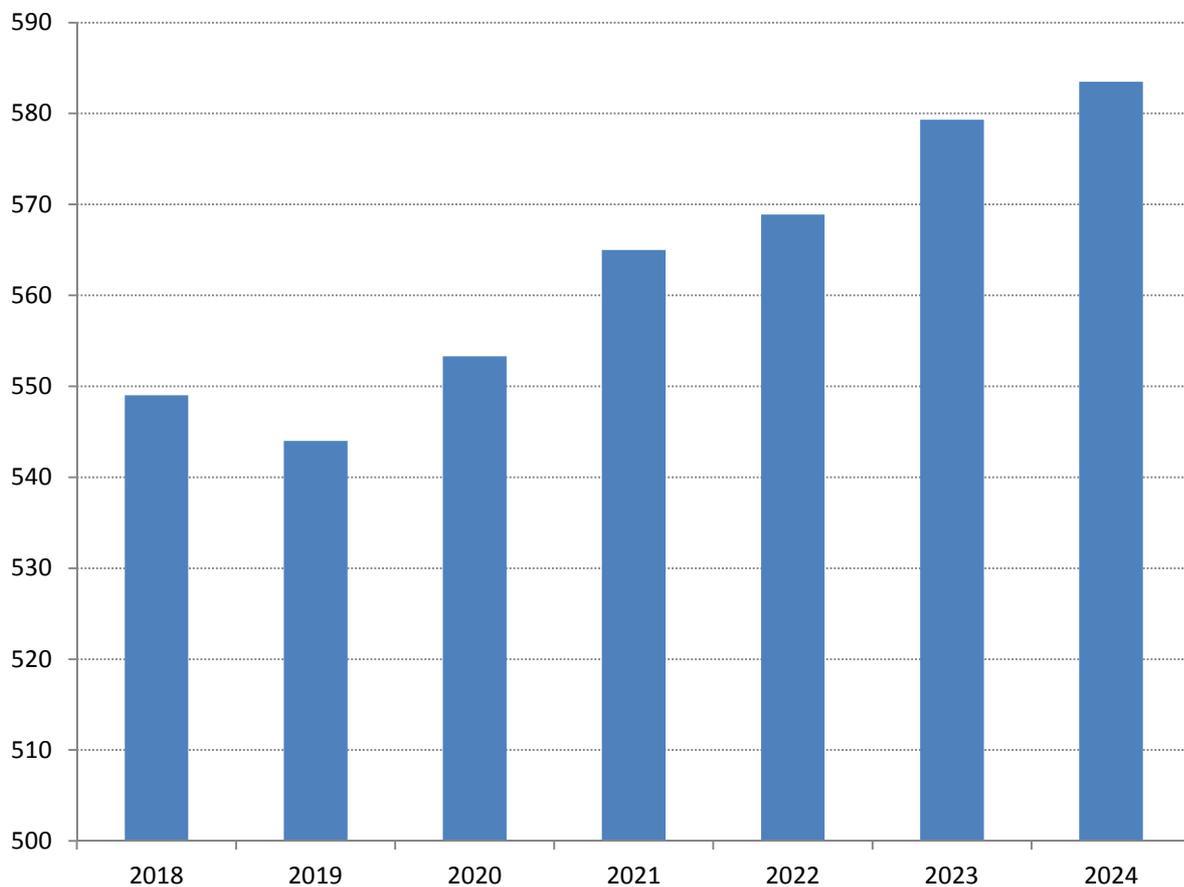
Einwohnerentwicklung und Bauzonenverbrauch



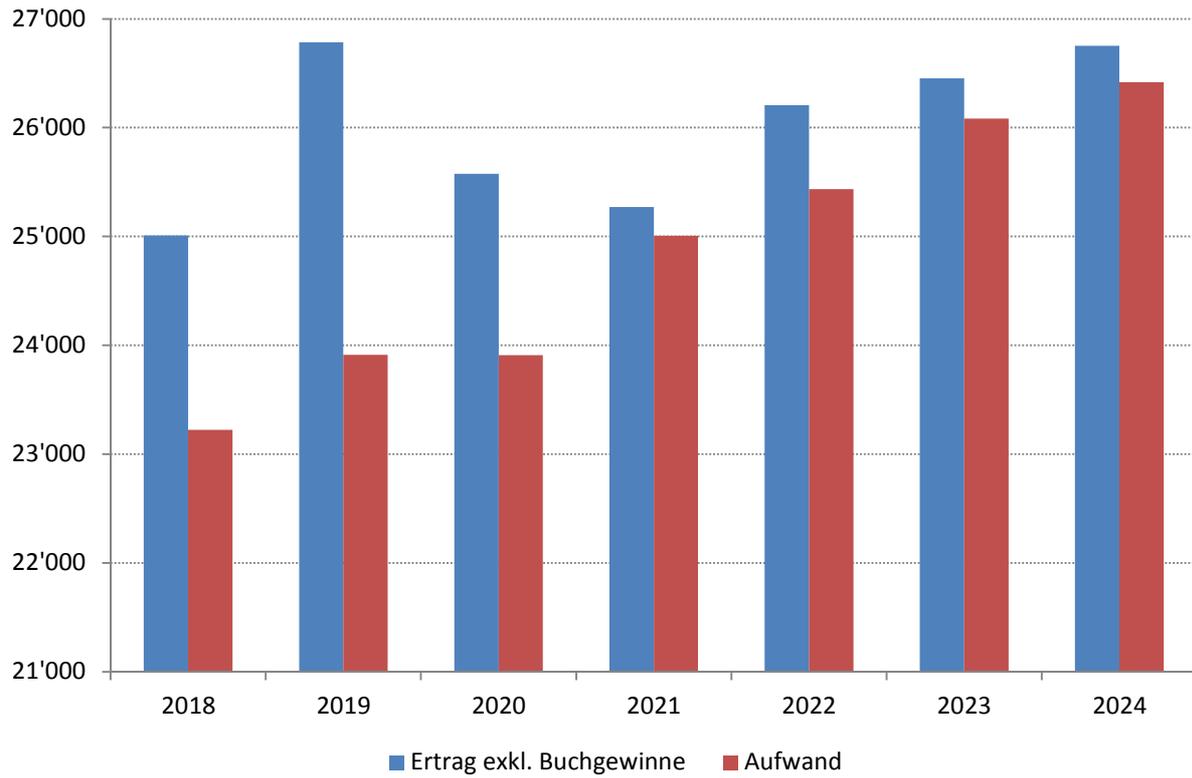
Bevölkerungsentwicklung



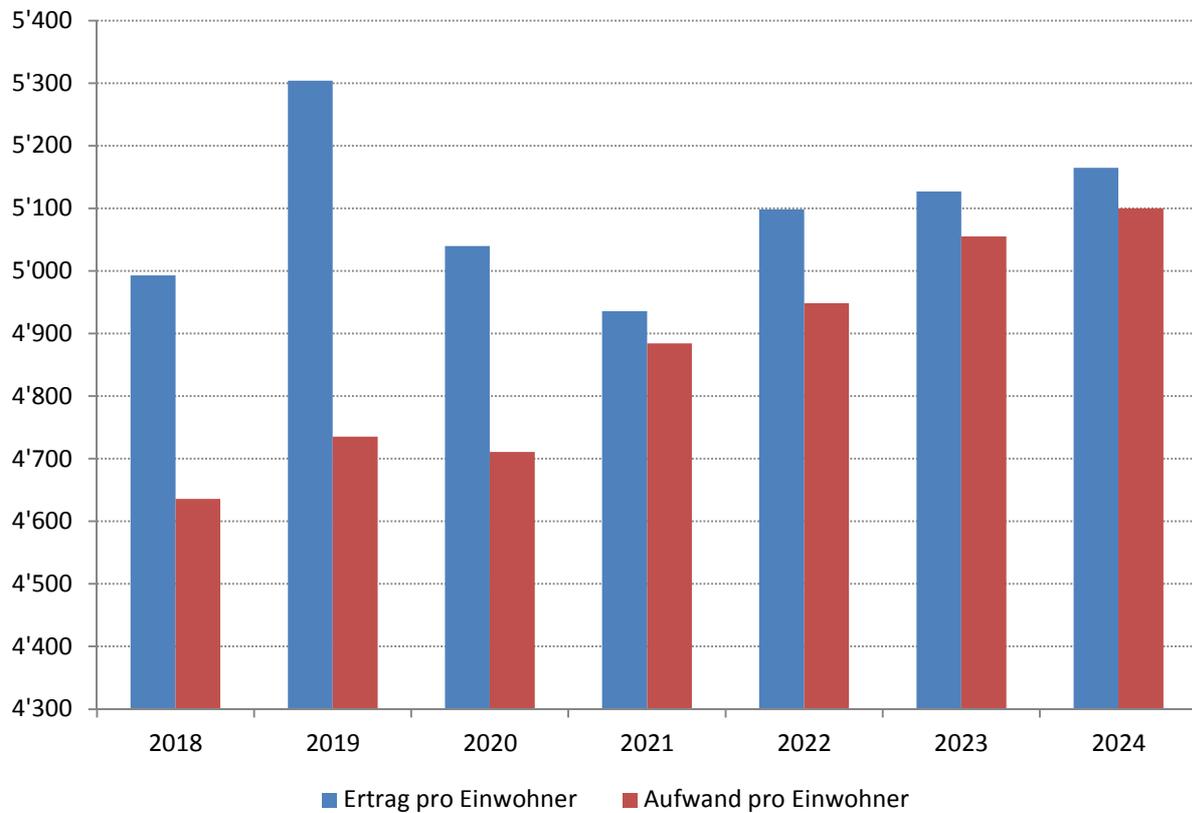
Schülerentwicklung Volksschule



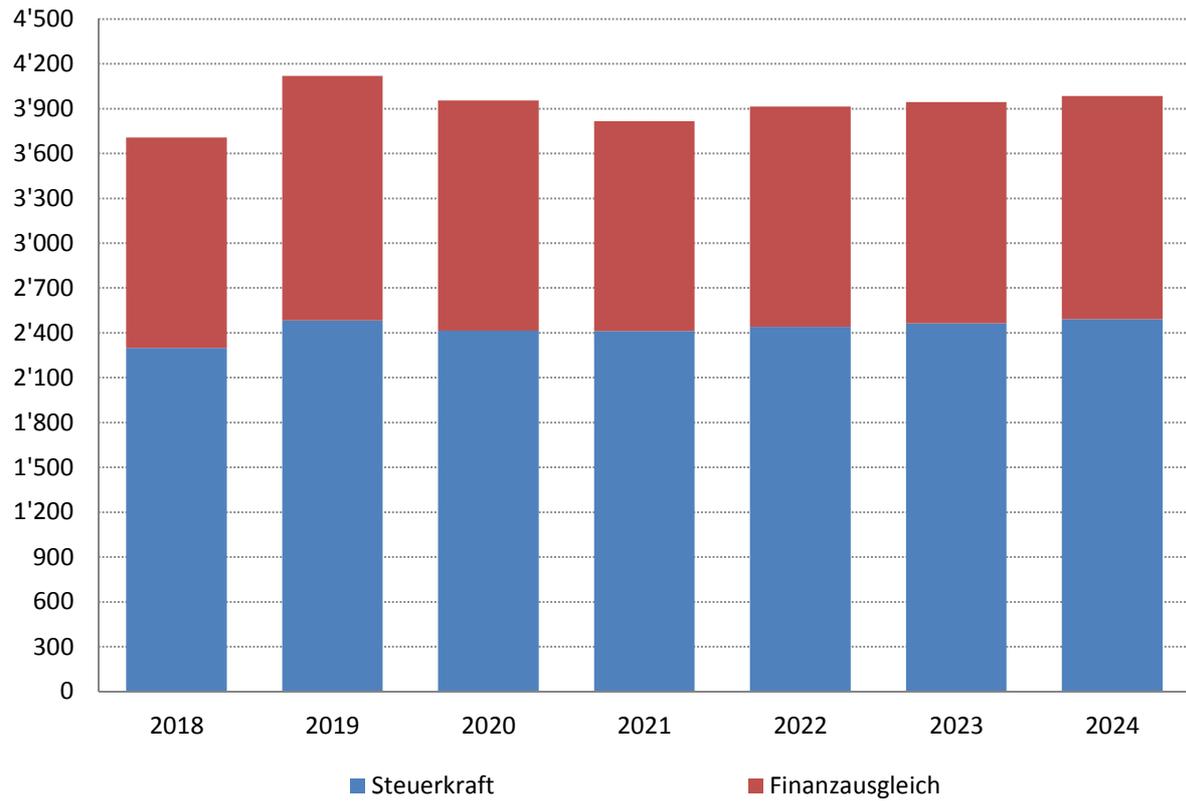
Ertrag und Aufwand Erfolgsrechnung



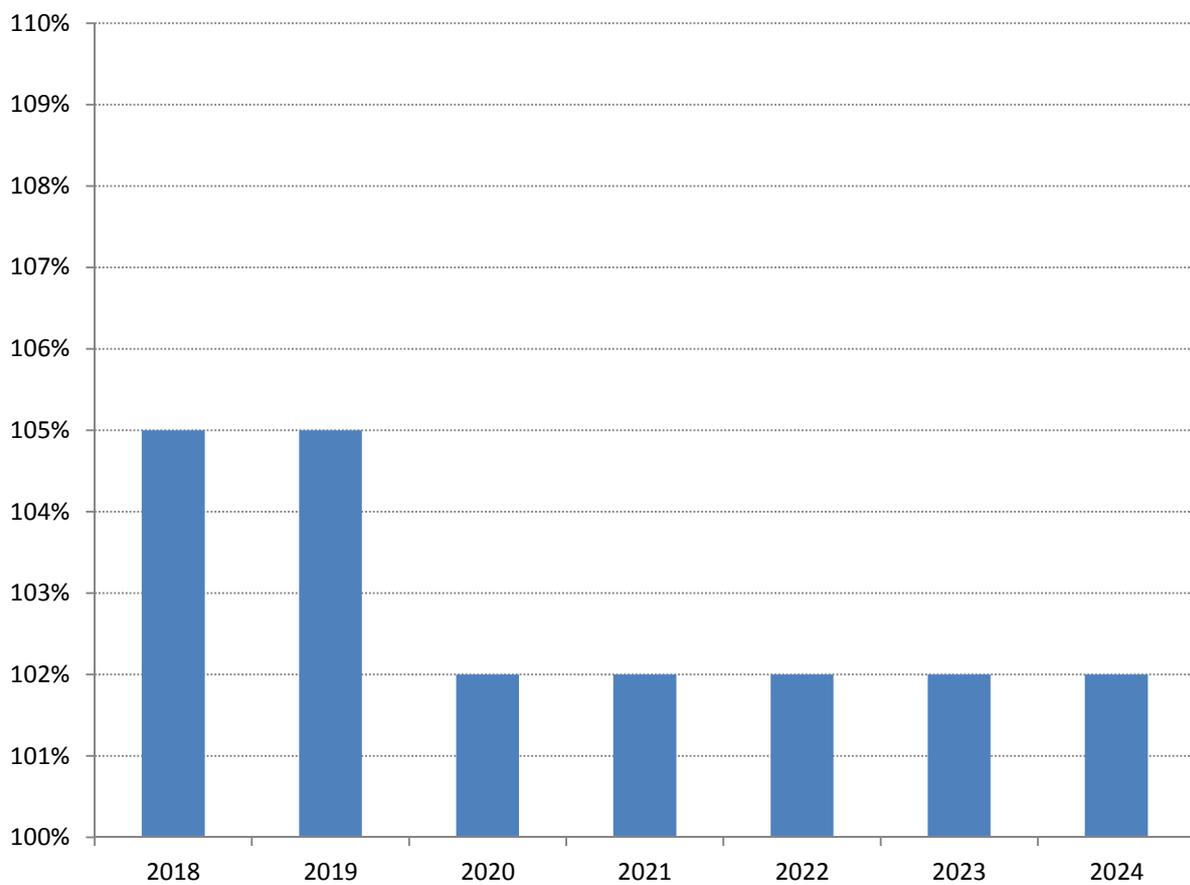
Ertrag und Aufwand pro Einwohner steuerfinanziert



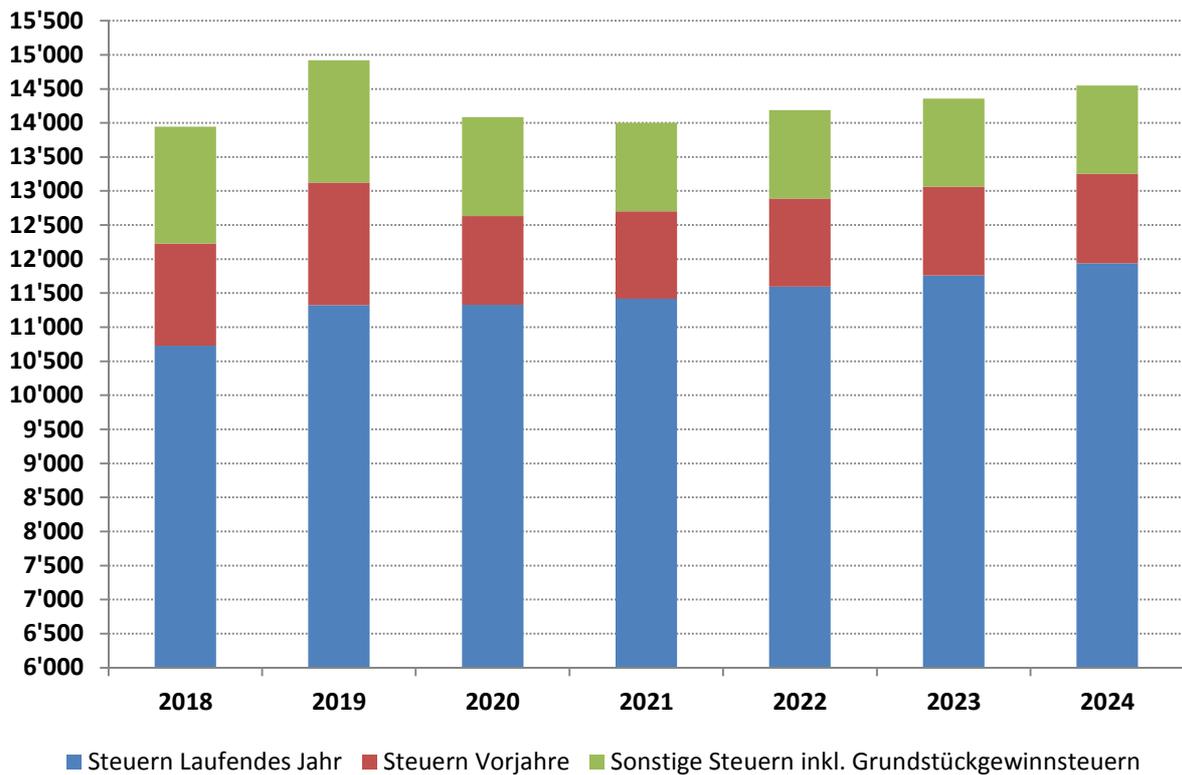
Finanzkraft pro Einwohner



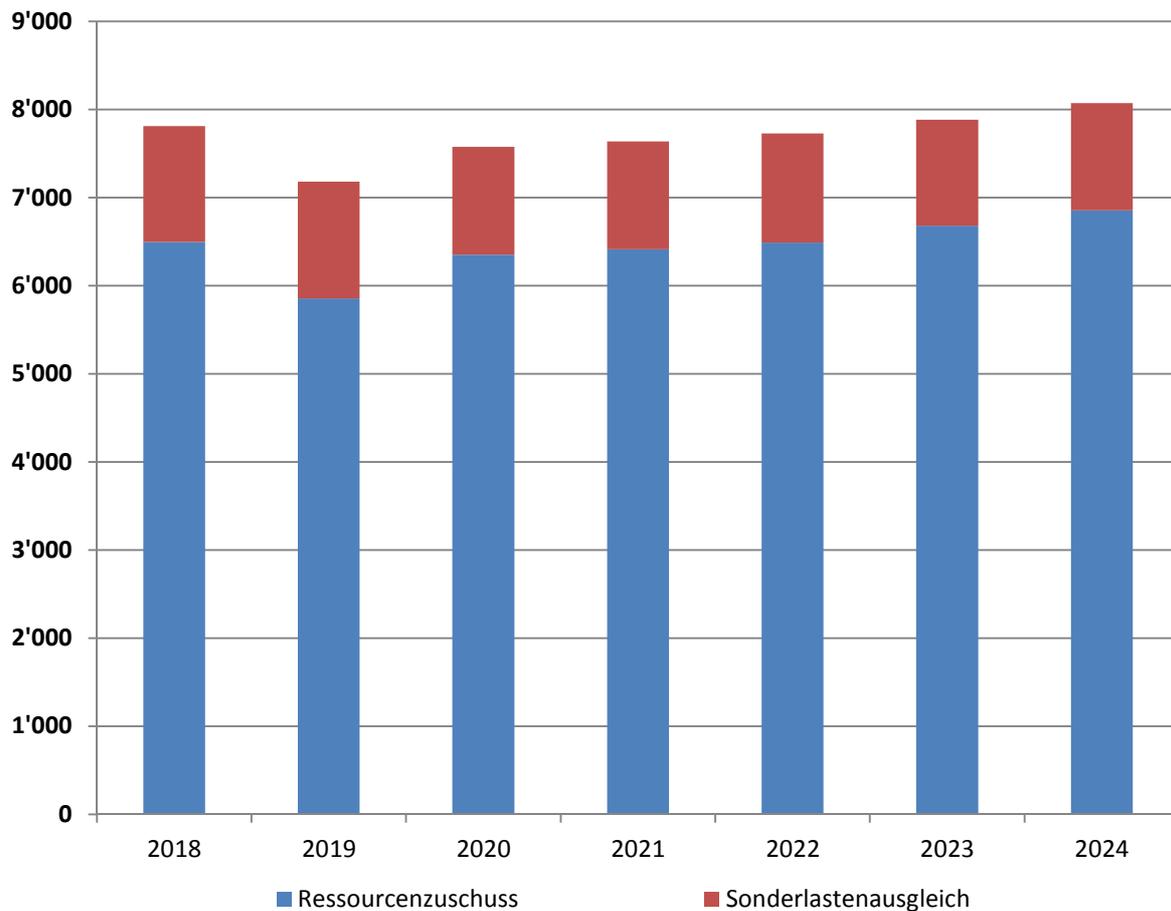
Steuerfuss



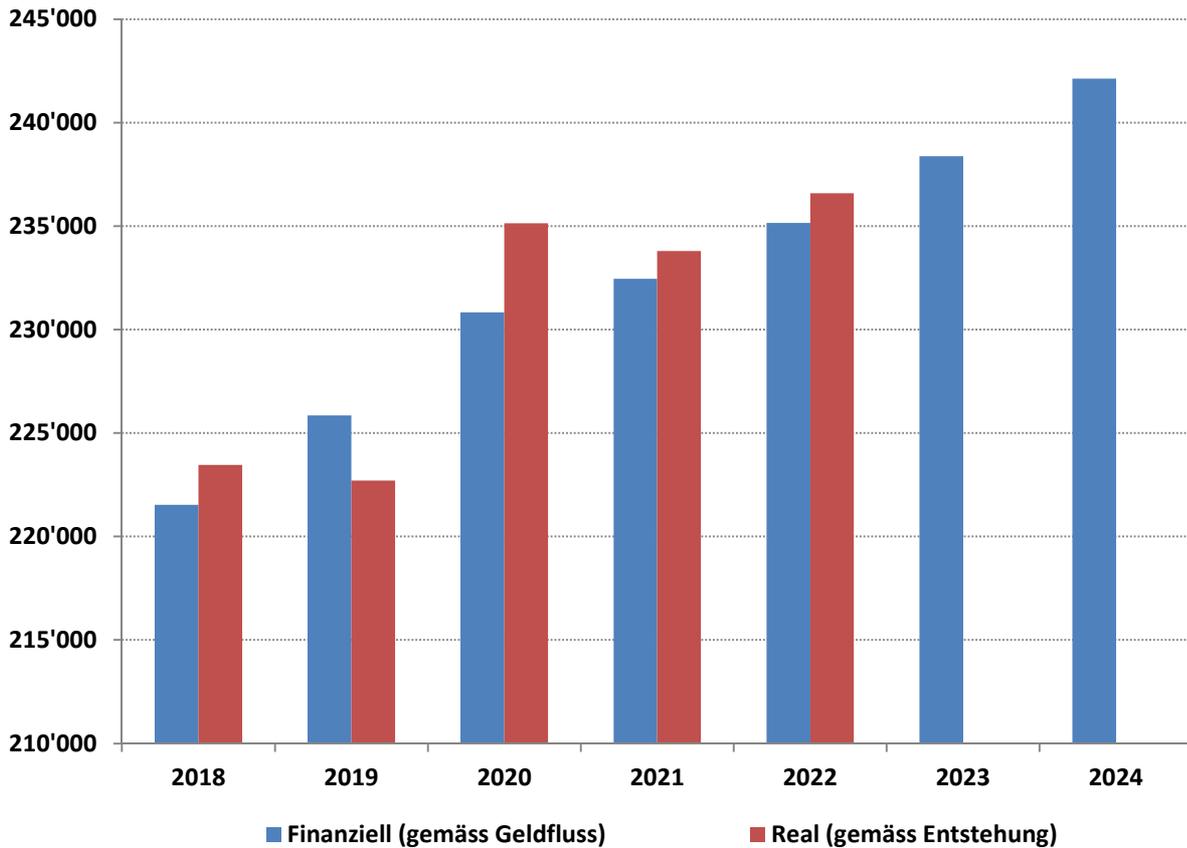
Steuereinnahmen



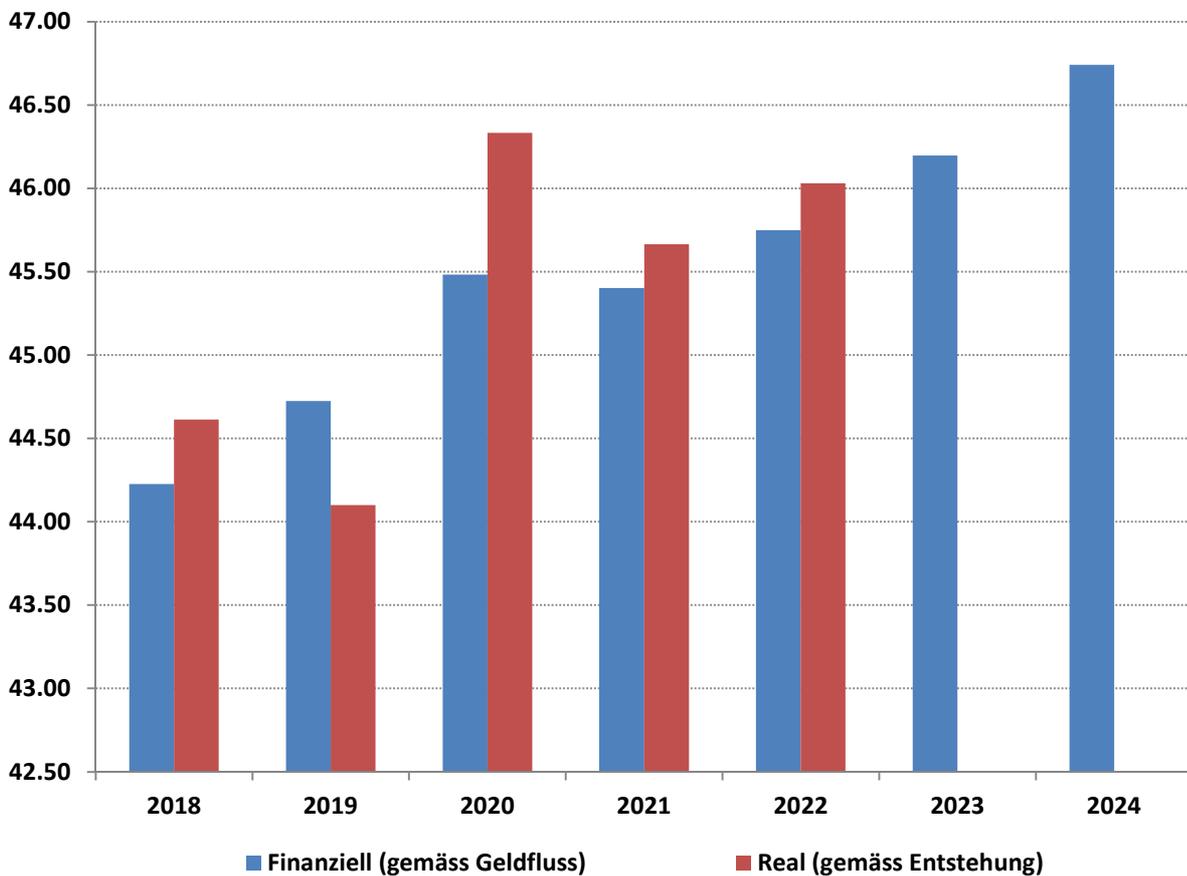
Finanzausgleich



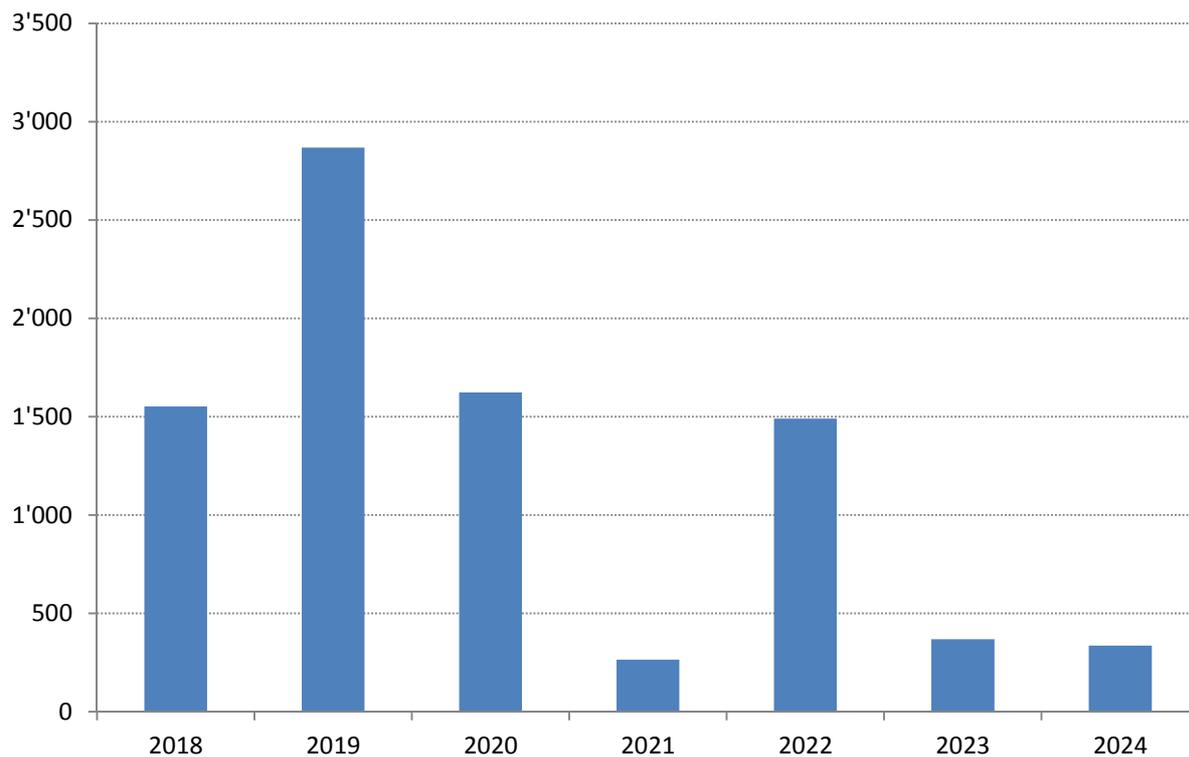
1% Steuern und Finanzausgleich (total)



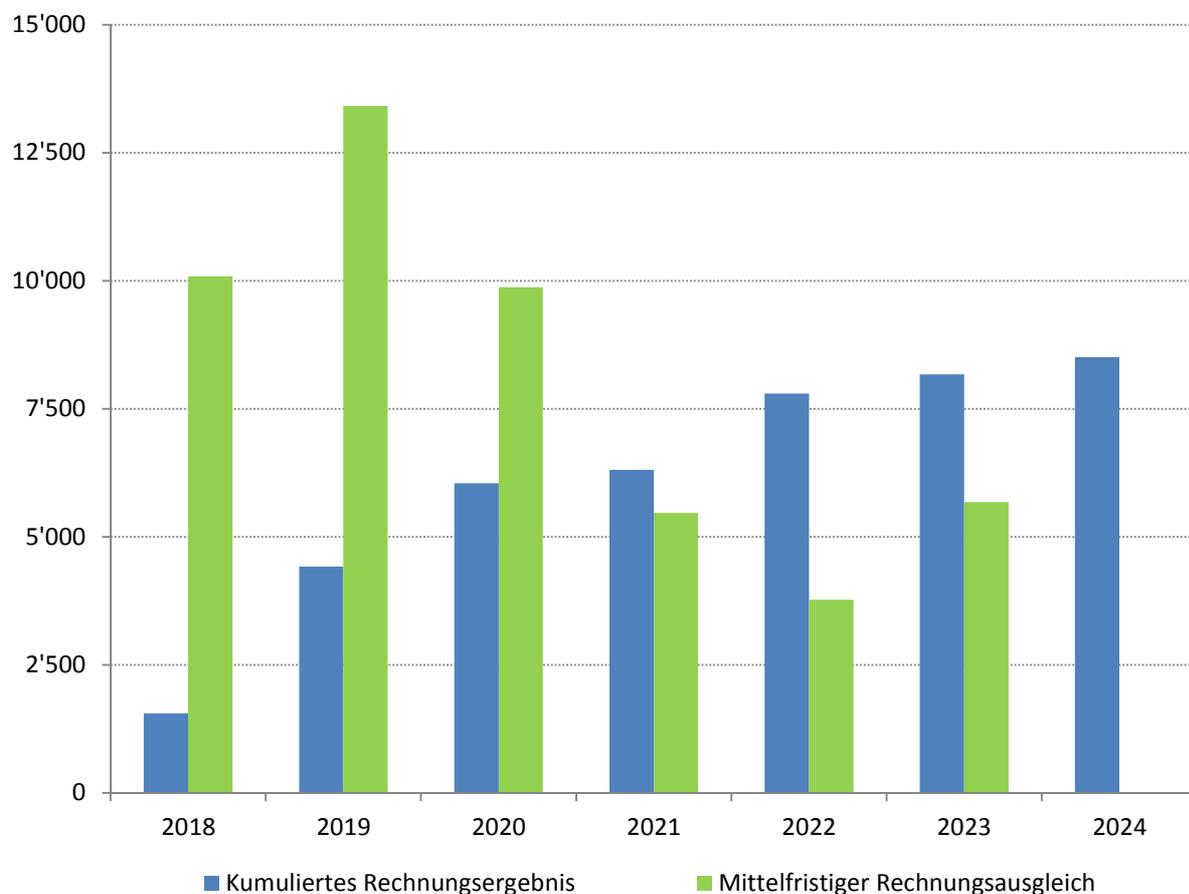
1% Steuern und Finanzausgleich pro Einwohner



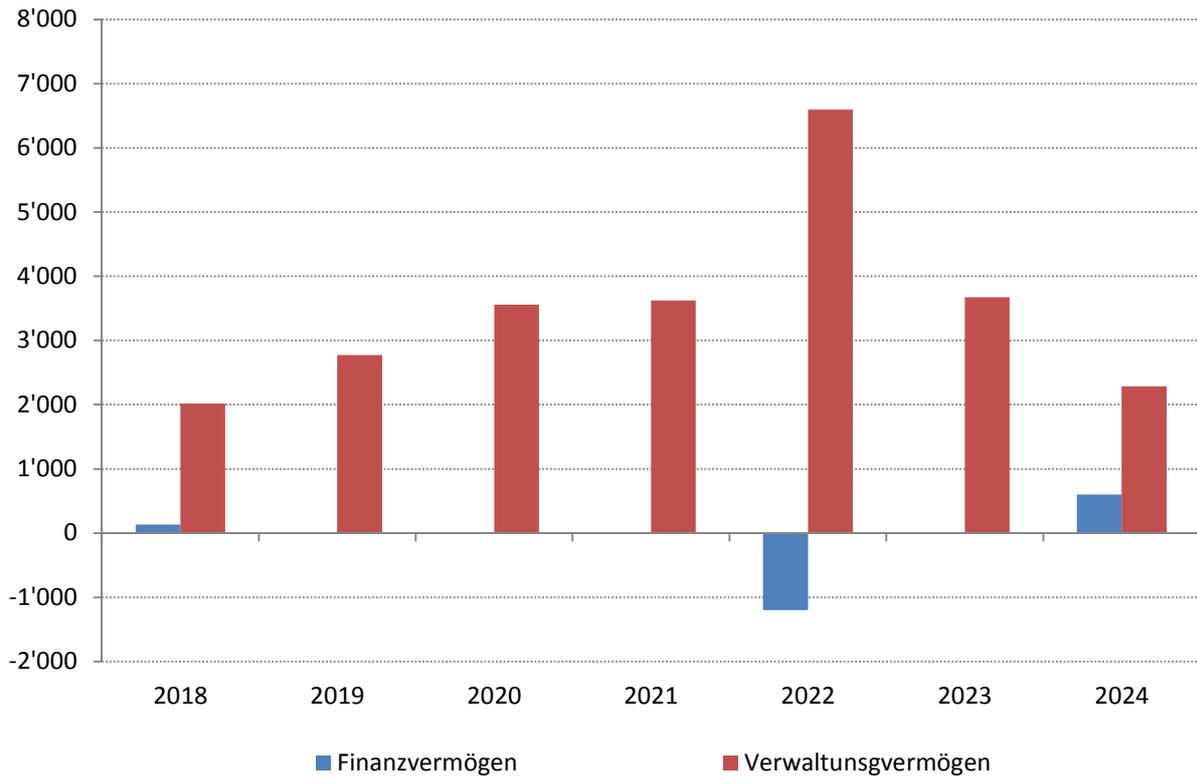
Jahresergebnis



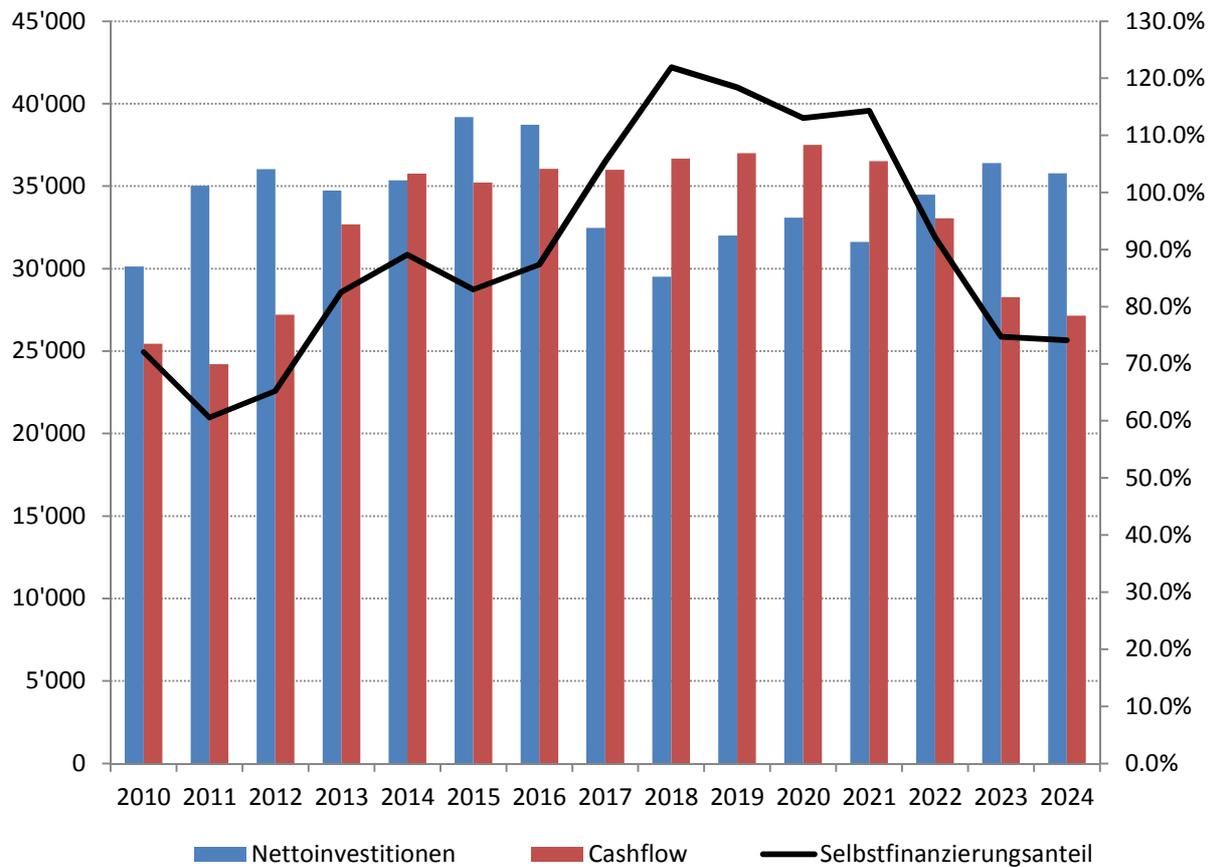
Kumuliertes Ergebnis und mittelfristiger Rechnungsausgleich



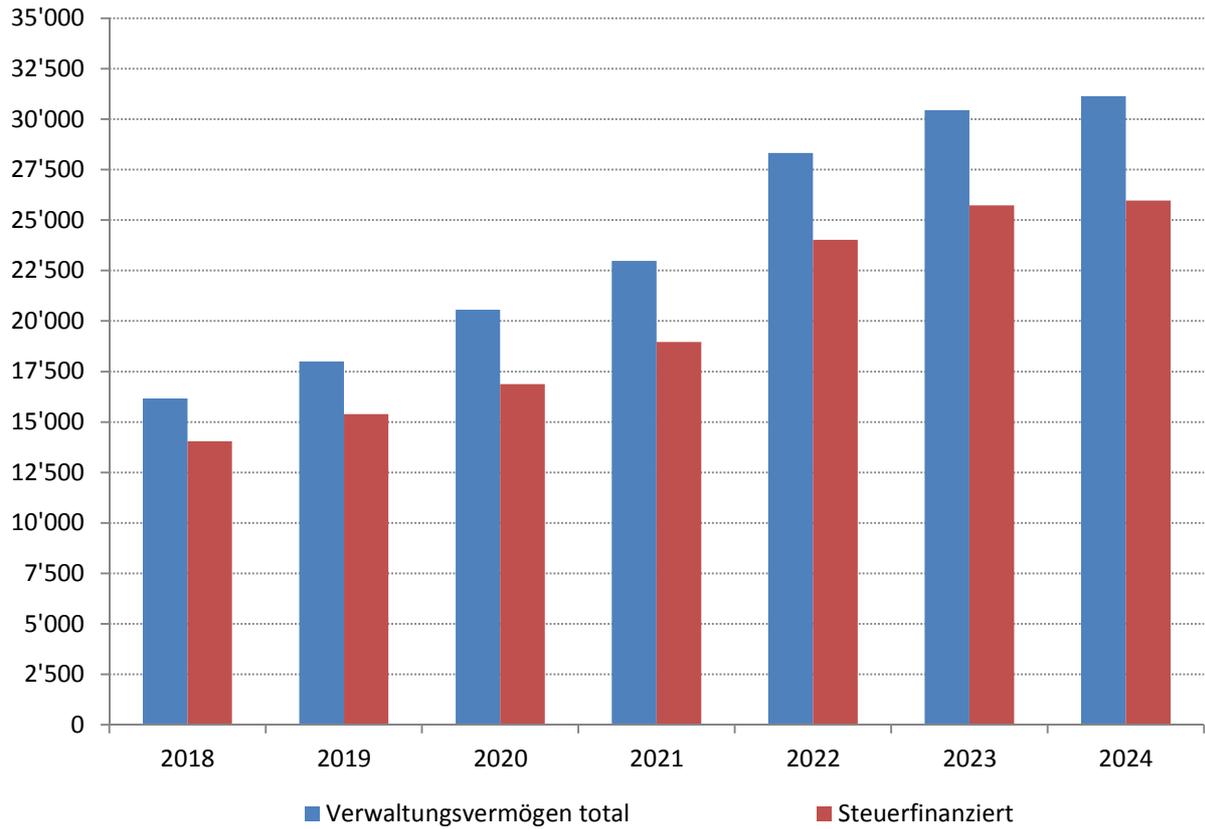
Investitionen



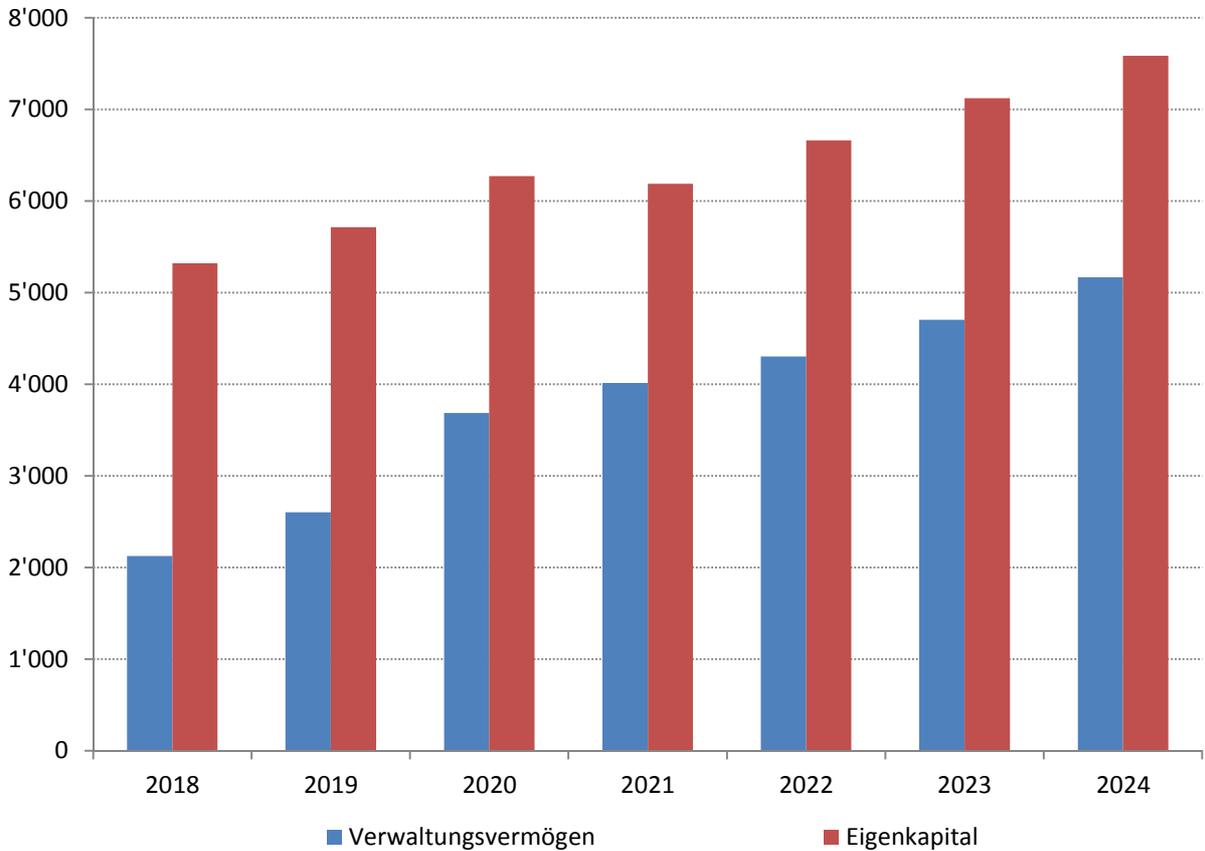
Kumulierte Investitionen und Selbstfinanzierung 10 Jahresrhythmus



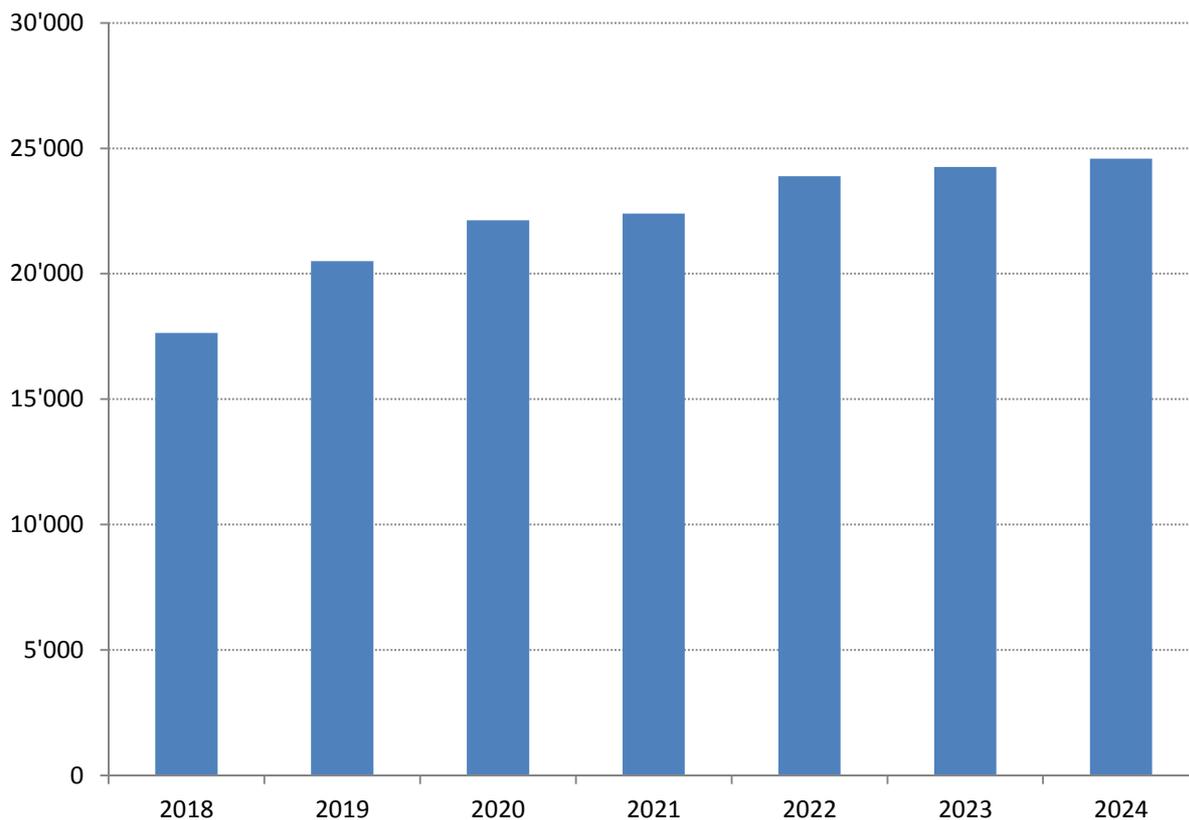
Verwaltungsvermögen in Fr. 1'000



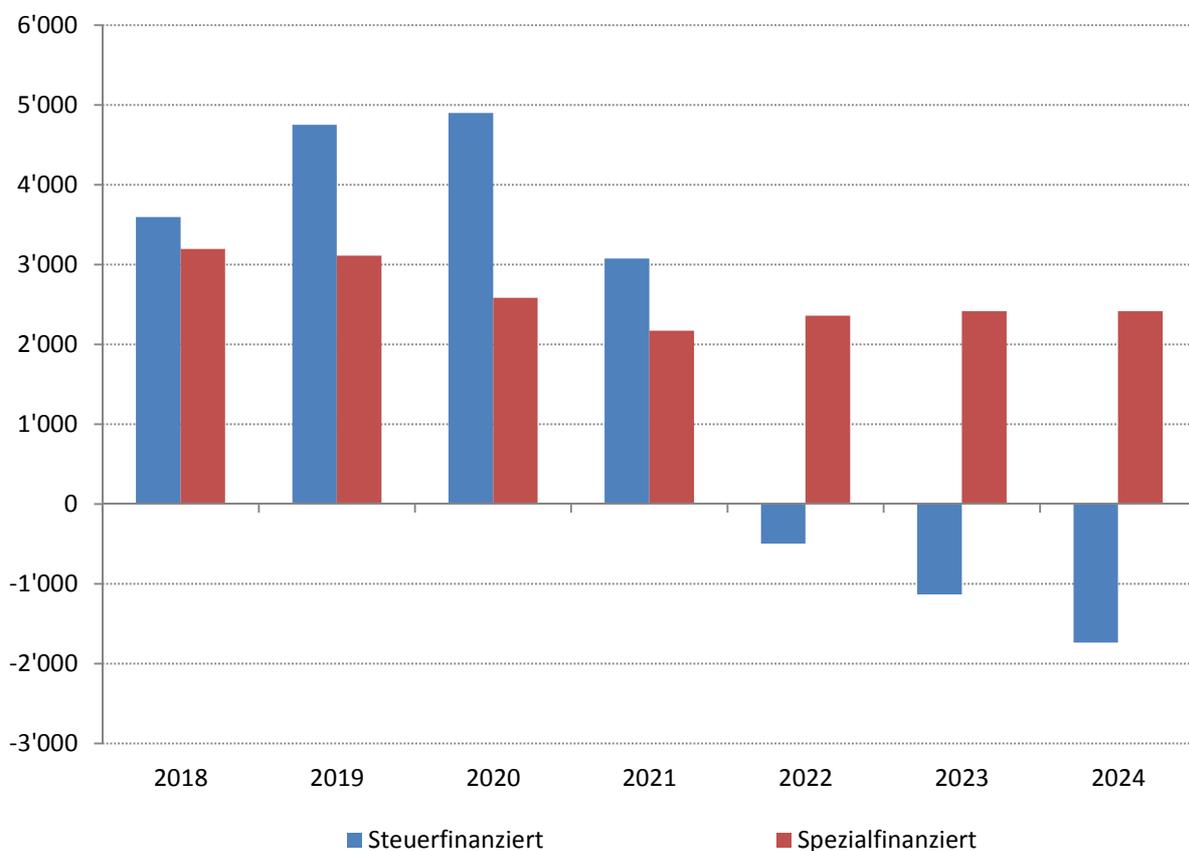
Verwaltungsvermögen und Eigenkapital spezialfinanziert in Fr. 1'000



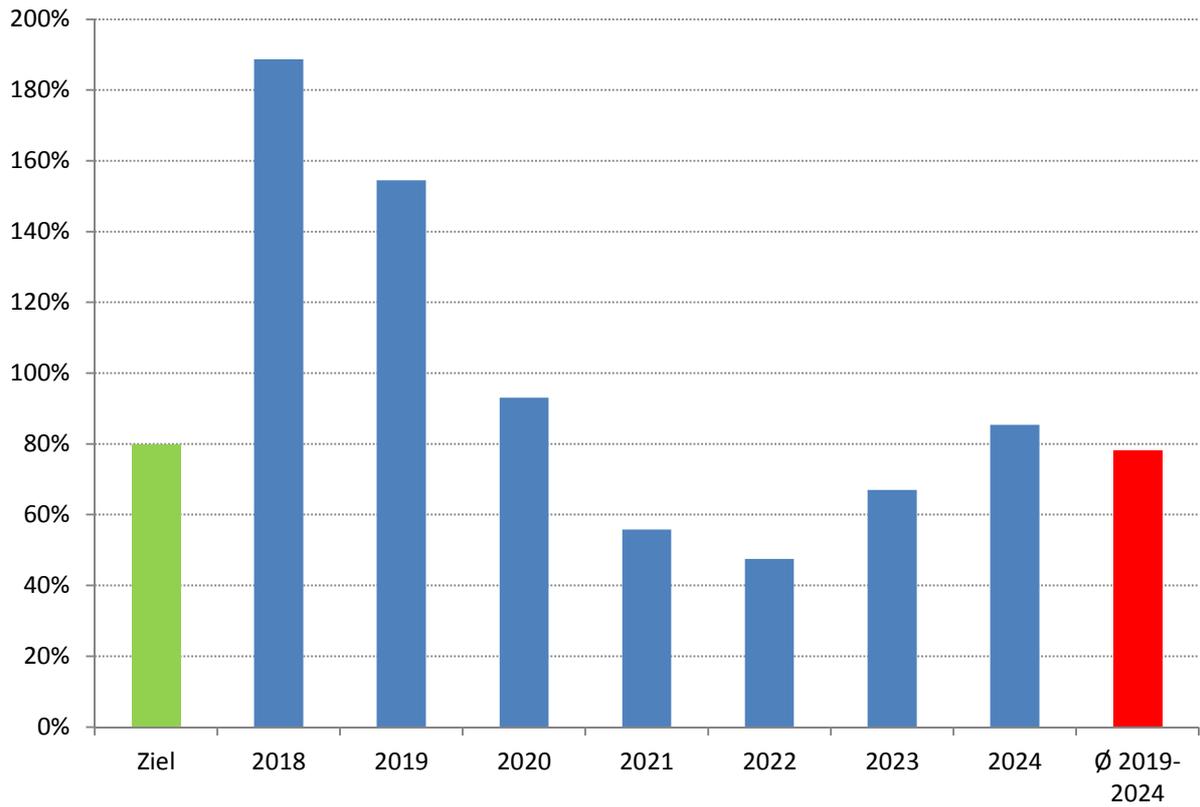
Eigenkapital (steuerfinanziert) in Fr. 1'000



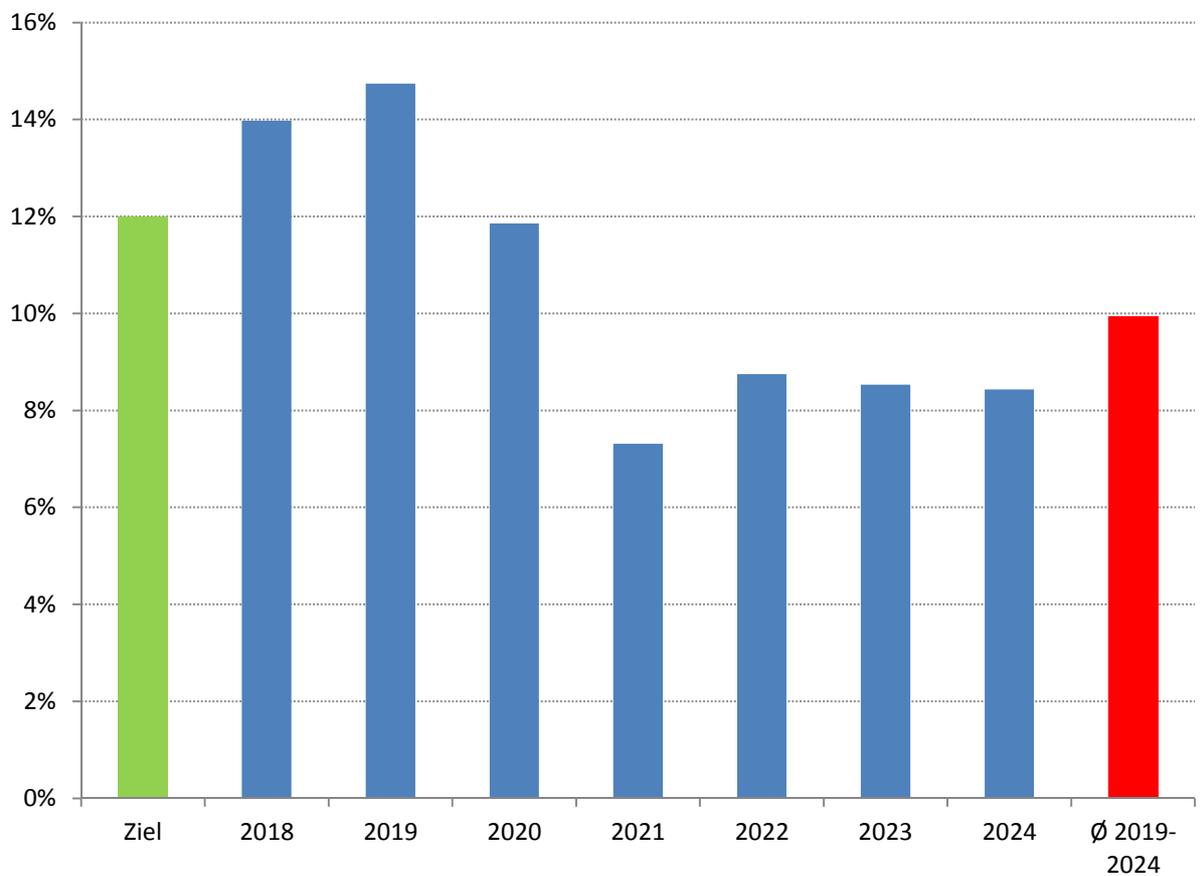
Nettovermögen (-schuld) steuer- und spezialfinanziert in Fr. 1'000



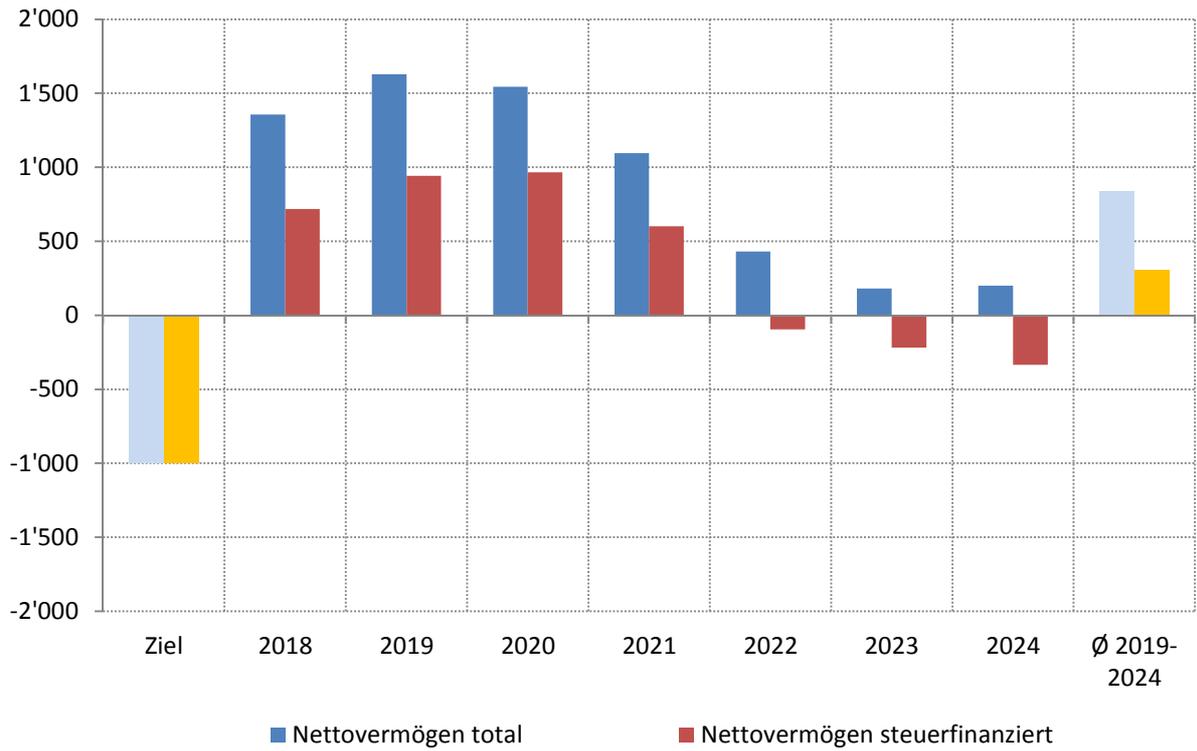
Selbstfinanzierungsgrad



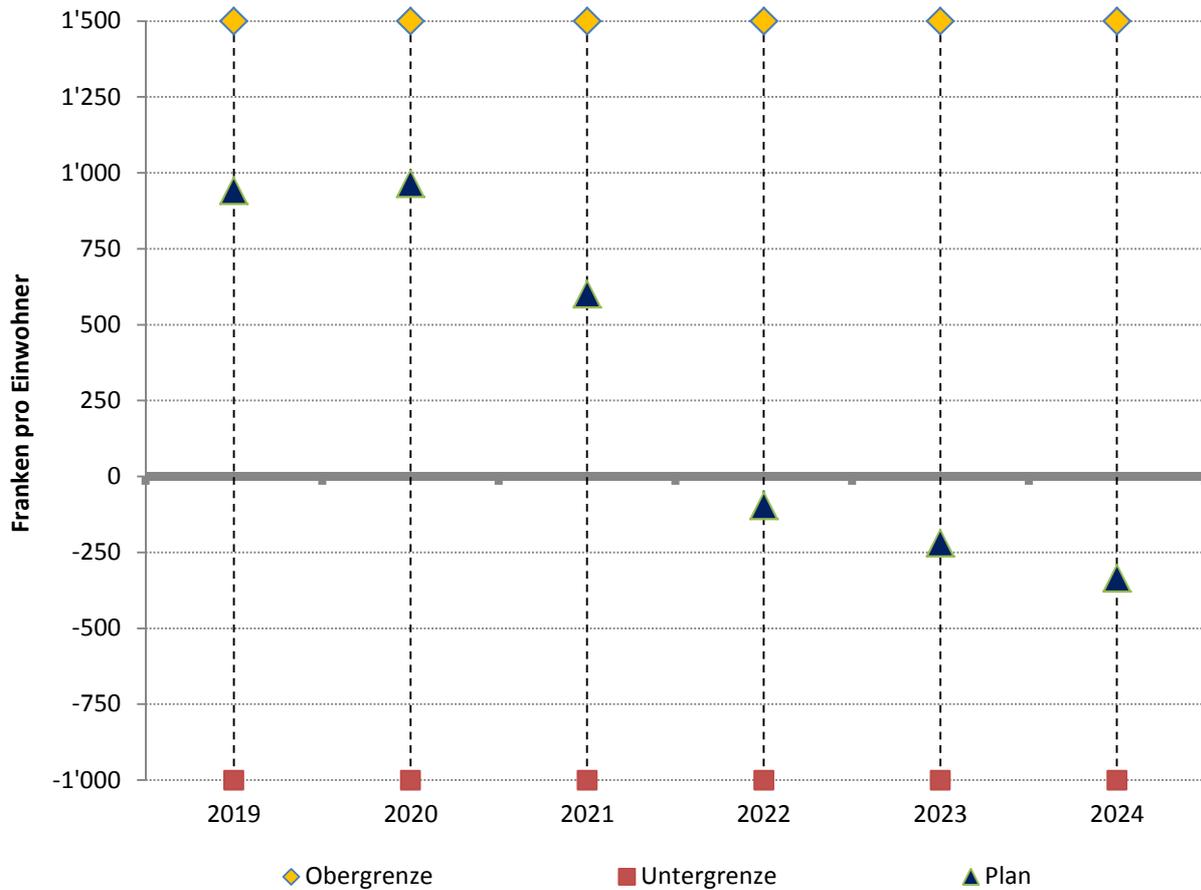
Selbstfinanzierungsanteil (Cashflow)



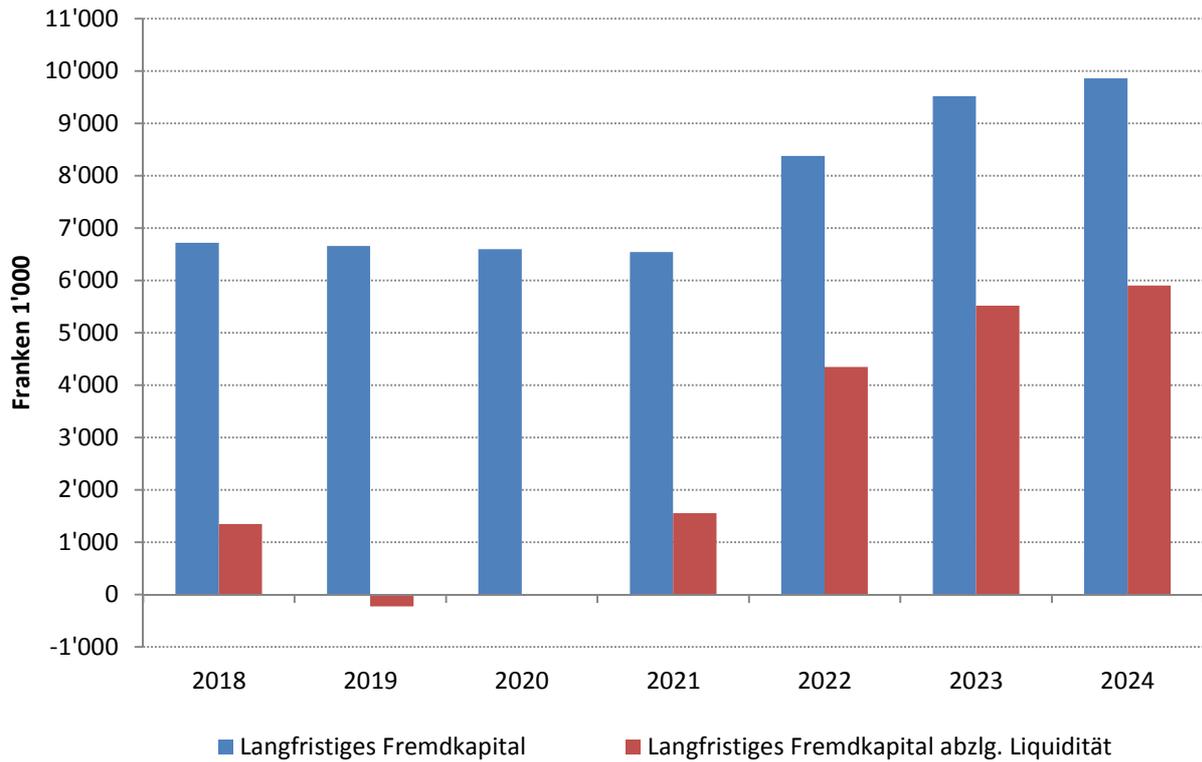
Nettovermögen pro Einwohner



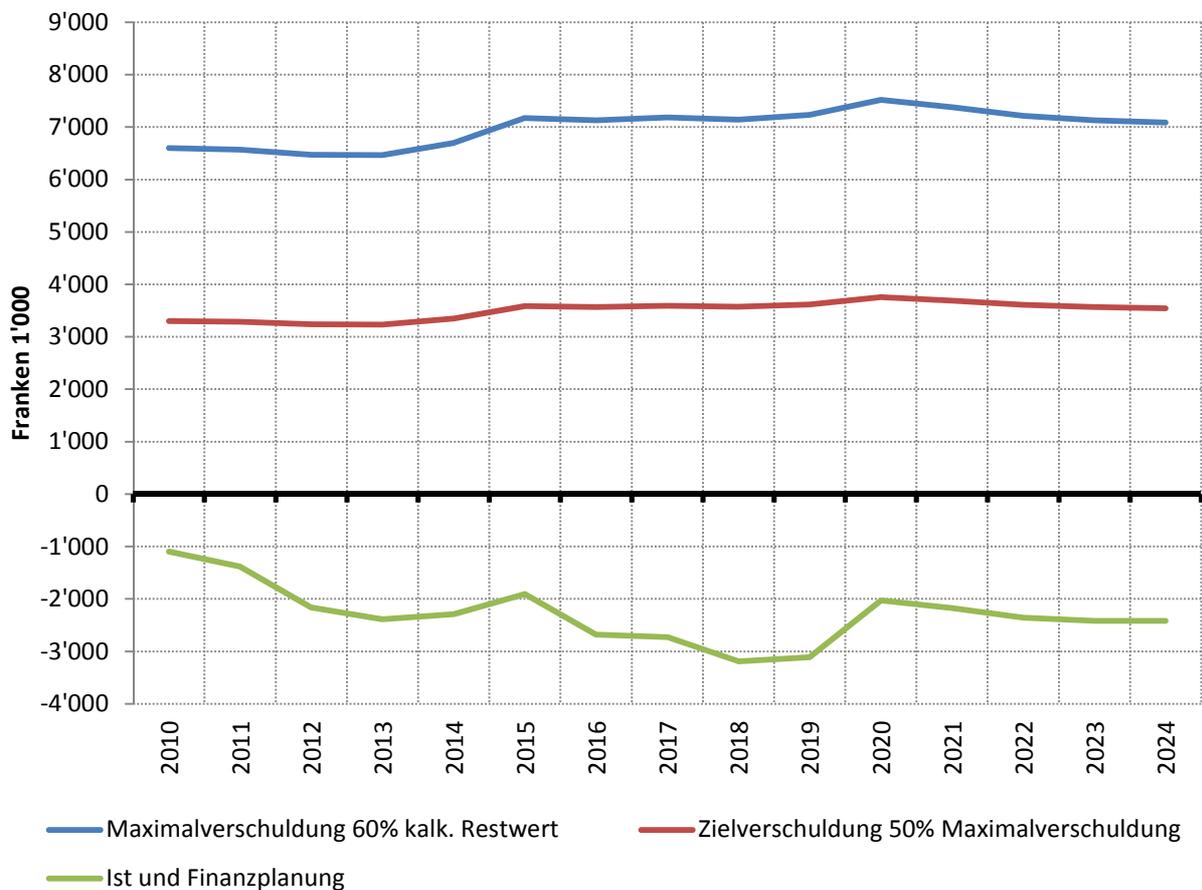
Nettovermögen pro Einwohner steuerfinanziert



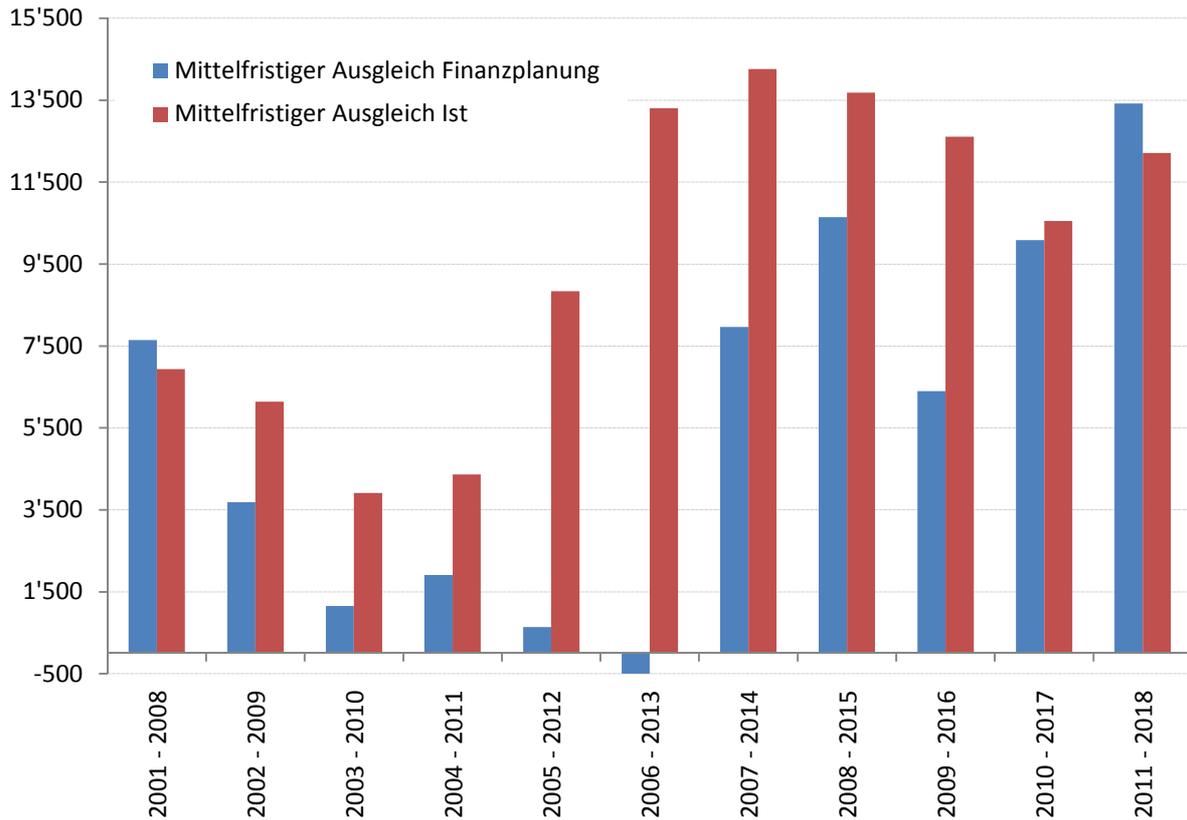
Langfristiges Fremdkapital



Verschuldung "Gebührenfinanzierter Haushalt"

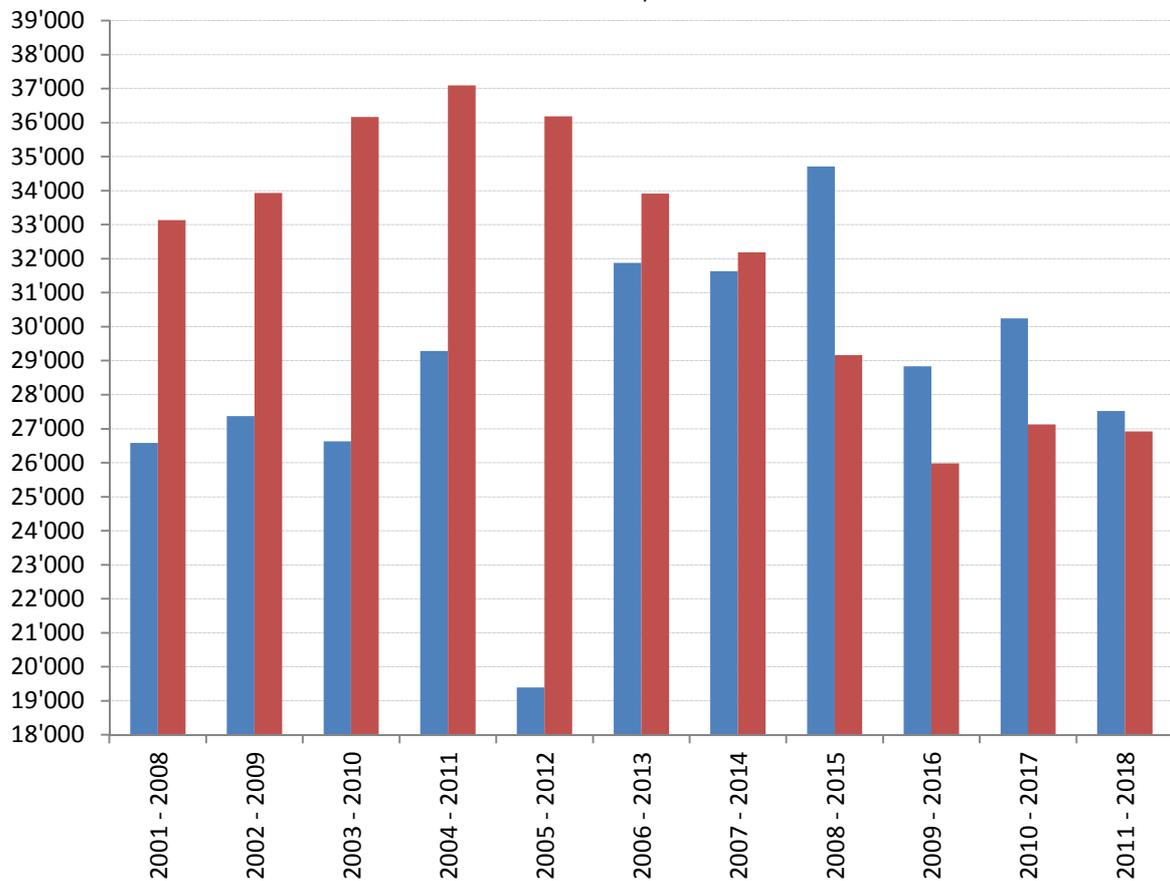


Vergleich Planung zu Ist: Mittelfristiger Rechnungsausgleich



Vergleich Planung zu Ist: Investitionen

■ Kumulierte Investitionen Finanzplan (Ist, VA, 4 FP-Jahre)



Direkte Beiträge an/für Private (netto nach Abzug Drittbeiträge)

