

Planung vom 09.09.2020

3. Variante

| | Seite | |
|---|---|----|
| PDF-Files | | |
| 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 | |
| plan_zz_tt.mm | Spezialauswertungen (Ist vs. 2 Planjahre) | |
| | Haushaltsaldo und Geldflussrechnung | 9 |
| | Spezifische Kosten (inkl. Bevölkerung und Konjunktur) | 10 |
| plan_det_tt.mm (nur im Portal) | 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 |
| | Wichtige Änderungen im Umfeld (Steuergesetz etc.) | 20 |
| | Grafische Darstellungen (Basis- und Planungsperiode) | |
| Übersicht Entwicklung Gesamthaushalt | | |
| Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen; Nettovermögen und Zinsbelastungsanteil | 21 | |
| Steuerfuss; Steuerkraft und Finanzausgleich | 22 | |
| Spezifischer Aufwand; Steuer- und Gebührenbelastung | 23 | |
| Mittelfristiger Rechnungsausgleich; Fremdverschuldung und Liquidität | 24 | |
| Vergleich vergangene Finanzpläne (Selbstfinanzierung und Nettovermögen) | 25 | |
| Übersicht Entwicklung Teilhaushalte | | |
| Steuerhaushalt (Polit. Gemeinde und Schule) | 26 | |
| Gebührenhaushalte | 27 | |

| Gemeindeentwicklung | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Bevölkerung | 1) | | | | | |
| Mönchaltorf | 3'887 | 4'050 | 4'100 | 4'200 | 4'320 | 4'350 |
| Schülerzahlen | 2) | | | | | |
| - Kindergarten | 90 | 95 | 97 | 93 | 92 | 86 |
| - Primarschule | 222 | 236 | 241 | 259 | 274 | 273 |
| - Sekundarschule | 100 | 98 | 103 | 105 | 105 | 107 |
| Total | 412 | 429 | 441 | 457 | 471 | 466 |

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 166%

| Prognosen für den Bezirk Uster | 2018 - 2025 | | 2018 - 2035 | |
|---|-------------|-------|-------------|-------|
| | Periode | p.a. | Periode | p.a. |
| Bevölkerungsentwicklung | | | | |
| - Einwohnerzuwachs gesamthaft | 9.6% | 1.4% | 21.3% | 1.3% |
| Prozentuale Veränderung Bevölkerungsanteil nach Altersgruppen | | | | |
| - bis 19 Jahre (Schulalter) | 0.5% | 0.1% | -1.1% | -0.1% |
| - 20 - 64 Jahre (Erwerbsfähigkeit) | -2.3% | -0.3% | -7.1% | -0.4% |
| - über 65 Jahre (Pensionsalter) | 7.5% | 1.1% | 26.2% | 1.5% |
| Prozentuale Veränderung Ausländeranteil | 6.5% | 0.9% | 12.6% | 0.7% |

Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich, Mai 2019

| Konjunkturelle Entwicklung | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | Mittel 20/24 | |
|-----------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|------|--------------|-------|
| Bruttoinlandprodukt (BIP) | 3) | 1.0% | -5.1% | 4.3% | 1.5% | 1.5% | 1.5% | 0.7% |
| Teuerung | 4) | 0.4% | -0.6% | 0.1% | 0.4% | 0.8% | 1.1% | 0.4% |
| Zins 10-jährige Bundesobligation | 4) | -0.5% | -0.5% | -0.4% | -0.1% | 0.3% | 0.6% | 0.0% |
| Zins 3-monatige Euro-Franken | 4) | -0.7% | -0.7% | -0.7% | -0.4% | 0.0% | 0.3% | -0.3% |

3) Veränderung gegenüber Vorjahr

4) Jahresdurchschnitt

Quelle: - 2021 Konjunkturprognose KOF, 16. Juni 2020; ab 2022: KOF Consensus Forecast

| Eckwerte | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | Mittel 20/24 |
|-------------------------------|------|-------|------|------|------|------|--------------|
| Nominales BIP | 1.4% | -5.7% | 4.4% | 1.9% | 2.3% | 2.6% | 1.0% |
| Jährliche Bevölkerungszunahme | 3.6% | 4.2% | 1.2% | 2.4% | 2.9% | 0.7% | 2.3% |
| Bevölkerung und Teuerung | 4.0% | 3.6% | 1.3% | 2.9% | 3.6% | 1.8% | 2.6% |
| Bevölkerung und nominales BIP | 5.0% | -1.5% | 5.6% | 4.4% | 5.1% | 3.3% | 3.4% |

Besondere Einflüsse

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

Startsitzung Planungsprozess Dienstag, 28. April 2020

| Steuerhaushalt | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | |
|----------------------------------|----|-------------|-------------|------------|------------|--------------|----------------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.) | | | | | | | 5-Jahres-Total |
| Selbstfinanzierung | 1) | 1'126 | 806 | 1'334 | 1'731 | 1'761 | 6'758 |
| Nettoinvestitionen VV | | -1'016 | -1'383 | -1'020 | -1'015 | -150 | -4'584 |
| Veränderung Nettovermögen | | 110 | -577 | 314 | 716 | 1'611 | 2'174 |
| Nettoinvestitionen FV | | -860 | - | - | - | - | -860 |
| Haushaltüberschuss/-defizit | | -750 | -577 | 314 | 716 | 1'611 | 1'314 |

1) ohne FK-Fonds

| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.) | | Aufwand | | Ertrag | | Aufwand | | Ertrag | | Aufwand | | Ertrag | | Veränderung p.a. | |
|-----------------------------------|--|---------|--------------|------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------|--|------------------|----------------|
| Aufwendungen und Erträge | | 21'462 | 4'701 | 21'865 | 5'037 | 22'263 | 5'430 | 22'779 | 5'631 | 23'310 | 5'842 | | | 2.1% | 5.6% |
| Fiskalbereich | | 66 | 10'075 | 47 | 10'787 | 53 | 10'657 | 53 | 11'121 | 53 | 11'470 | | | -5.3% | 3.3% |
| Grundstückgewinnsteuern | | | 1'500 | | 1'500 | | 1'000 | | 1'000 | | 1'000 | | | | -9.6% |
| Direkter Finanzausgleich | | | 5'989 | | 4'928 | | 6'096 | | 6'336 | | 6'337 | | | | 1.4% |
| Abschreibungen VV | | 1'303 | | 1'281 | | 1'277 | | 1'247 | | 1'157 | | | | | -2.9% |
| Interne Verrechnungen | | 1'588 | 1'588 | 1'528 | 1'528 | 1'533 | 1'533 | 1'533 | 1'533 | 1'531 | 1'531 | | | | -0.9% |
| Finanzaufwand/-ertrag | | 232 | 622 | 129 | 595 | 133 | 600 | 134 | 608 | 139 | 614 | | | | -12.1% |
| Buchgewinne/-verluste | | | | | | | | | | | | | | | |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ao Aufwand/Ertrag | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total | | 24'652 | 24'475 | 24'849 | 24'375 | 25'259 | 25'316 | 25'747 | 26'230 | 26'189 | 26'794 | | | | 5-Jahres-Total |
| Rechnungsergebnis | | -177 | | -475 | | 57 | | 483 | | 604 | | | | | 493 |
| Abschreibungen | | 1'303 | | 1'281 | | 1'277 | | 1'247 | | 1'157 | | | | | 6'266 |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E | | - | | - | | - | | - | | - | | | | | - |
| Selbstfinanzierung | | 1) | 1'126 | 806 | | 1'334 | | 1'731 | | 1'761 | | | | | 6'758 |
| Steuerfuss | | | 111% | | 111% | | 111% | | 111% | | 111% | | | | |
| Einfacher Staatssteuerertrag | | | 8'342 | | 8'610 | | 8'473 | | 8'845 | | 9'106 | | | | 2.2% |

2) konsolidierter Wert

| Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.) | | Saldo | Saldo | Saldo | Saldo | Saldo | 5-Jahres-Total |
|---|--|-------------|-------------|-----------|------------|------------|----------------|
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | | -567 | -941 | -410 | 10 | 130 | -1'779 |
| Ergebnis aus Finanzierung | | 390 | 466 | 467 | 474 | 475 | 2'272 |
| Ausserordentliches Ergebnis | | - | - | - | - | - | - |
| Rechnungsergebnis | | -177 | -475 | 57 | 483 | 604 | 493 |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) | | Netto | Netto | Netto | Netto | Netto | 5-Jahres-Total |
|----------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| Verwaltungsvermögen (VV) | | 1'016 | 1'383 | 1'020 | 1'015 | 150 | 4'584 |
| Finanzvermögen (FV) | | 860 | - | - | - | - | 860 |

| Bilanz (1'000 Fr.) | | Aktiven | | Passiven | | Aktiven | | Passiven | | Aktiven | | Passiven | | Veränderung 5 J. |
|-----------------------|--|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|--|------------------|
| Finanzvermögen | | 28'361 | | 28'259 | | 28'779 | | 30'349 | | 30'573 | | | | 8% |
| Verwaltungsvermögen | | 14'062 | | 14'164 | | 13'907 | | 13'675 | | 12'668 | | | | -10% |
| Fremdkapital | | | 18'533 | | 19'008 | | 19'214 | | 20'069 | | 18'681 | | | 1% |
| Eigenkapital | | | 23'890 | | 23'415 | | 23'472 | | 23'956 | | 24'560 | | | 3% |
| Total | | 42'423 | 42'423 | 42'423 | 42'423 | 42'686 | 42'686 | 44'024 | 44'024 | 43'241 | 43'241 | | | 2% |
| Nettovermögen/-schuld | | 9'828 | | 9'251 | | 9'565 | | 10'281 | | 11'892 | | | | |

| Kennzahlen | | Periode | | | | | |
|-------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil | | 4.9% | 3.5% | 5.6% | 7.0% | 7.0% | ↘ 5.6% ø |
| Selbstfinanzierungsgrad | | 111% | 58% | 131% | 171% | 1174% | ↗ 147% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil | | 0.2% | 0.2% | 0.2% | 0.2% | 0.2% | ↕ 0.2% ø |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | | 2'427 | 2'256 | 2'277 | 2'380 | 2'734 | ↗ 2'415 ø |

| Gebührenhaushalte | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|-------------|------------|------------------|---------------------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.) | | | | | | | | | | | 5-Jahres-Total | |
| Selbstfinanzierung | -130 | | -80 | | -124 | | -125 | | 177 | | -283 | |
| Nettoinvestitionen VV | -357 | | -445 | | -670 | | -20 | | -565 | | -2'057 | |
| Haushaltüberschuss/-defizit | -487 | | -526 | | -794 | | -145 | | -388 | | -2'340 | |
| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Veränderung p.a. | |
| Aufwendungen und Erträge | 1'737 | 1'603 | 1'685 | 1'602 | 1'710 | 1'584 | 1'735 | 1'611 | 1'760 | 1'939 | 0.3% | 4.9% |
| Aufwertungen VV | | | | | | | | | | | | |
| Zinsaufwand/-ertrag | 4 | 8 | 3 | 5 | 6 | 8 | 8 | 6 | 6 | 4 | 9.8% | -15.1% |
| Abschreibungen VV | 260 | | 282 | | 264 | | 273 | | 159 | | -11.6% | |
| Veränderung Spezialfinanzierung | 4 | 395 | 19 | 382 | 19 | 408 | 29 | 427 | 42 | 24 | | |
| Total | 2'006 | 2'006 | 1'989 | 1'989 | 1'999 | 1'999 | 2'043 | 2'043 | 1'967 | 1'967 | 5-Jahres-Total | |
| Rechnungsergebnis | - | | - | | - | | - | | - | | | |
| Abschreibungen/Aufwertungen | 260 | | 282 | | 264 | | 273 | | 159 | | 1'239 | |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung | -391 | | -363 | | -388 | | -398 | | 18 | | -1'522 | |
| Selbstfinanzierung | -130 | | -80 | | -124 | | -125 | | 177 | | -283 | |
| Eckwerte | | | | | | | | | | | 5 Jahre | |
| Kostendeckungsgrad | 80% | | 82% | | 80% | | 80% | | 101% | | 85% | |
| Eigenfinanzierungsgrad | 100% | | 100% | | 79% | | 64% | | 51% | | | |
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | 5-Jahres-Total | |
| Investitionen VV | 1'207 | 850 | 995 | 550 | 1'220 | 550 | 570 | 550 | 1'115 | 550 | | |
| Nettoinvestitionen VV | 357 | | 445 | | 670 | | 20 | | 565 | | 2'057 | |
| Bilanz (1'000 Fr.) | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Veränderung 5 J. | |
| Verwaltungsvermögen (VV) | 1'051 | | 1'214 | | 1'619 | | 1'367 | | 1'773 | | 69% | |
| Fremdkapital | | -978 | | -453 | | 341 | | 486 | | 874 | -189% | |
| Spezialfinanzierung | | 2'030 | | 1'667 | | 1'278 | | 880 | | 898 | -56% | |
| Total | 1'051 | 1'051 | 1'214 | 1'214 | 1'619 | 1'619 | 1'367 | 1'367 | 1'773 | 1'773 | 69% | |
| Nettovermögen/-schuld | 978 | | 453 | | -341 | | -486 | | -874 | | | |
| 1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt | | | | | | | | | | | | |
| Kennzahlen | | | | | | | | | | | Periode | |
| Selbstfinanzierungsanteil | -8.1% | | -5.0% | | -7.8% | | -7.8% | | 9.1% | | ↓ | -3.9% ø |
| Selbstfinanzierungsgrad | -37% | | -18% | | -19% | | -62.7% | | 31% | | ↓ | -14% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil | -0.2% | | -0.2% | | -0.1% | | 0.1% | | 0.1% | | ↑ | -0.1% ø |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | 242 | | 110 | | -81 | | -113 | | -201 | | ↘ | -9 ø |

| Wasserwerk | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | |
|----------------------------------|------------|-------------|-------------|-----------|-------------|----------------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.) | | | | | | 5-Jahres-Total |
| Selbstfinanzierung | 43 | 75 | 77 | 78 | 81 | 354 |
| Nettoinvestitionen VV | 95 | -235 | -270 | -20 | -205 | -635 |
| Haushaltüberschuss/-defizit | 138 | -160 | -193 | 58 | -124 | -281 |

| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) | Aufwand | | Ertrag | | Aufwand | | Ertrag | | Aufwand | | Ertrag | | Veränderung p.a. | |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------|--|------------------|-------|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Eigene Aufwendungen und Erträge | 394 | 18 | 363 | 18 | 365 | 18 | 367 | 18 | 370 | 18 | | | 0.6% | 1.8% |
| Beitrag an Zweckverband/IKA | 78 | | 78 | | 81 | | 83 | | 86 | | | | 3.4% | |
| Mengengebühr | | 370 | | 370 | | 374 | | 378 | | 383 | | | 0.9% | |
| Grundgebühr | | 130 | | 130 | | 133 | | 136 | | 139 | | | 1.7% | |
| Aufwertungen VV | | | | | | | | | | | | | | |
| Zinsaufwand/-ertrag | 3 | 1 | 1 | 0 | 3 | 1 | 4 | 1 | 4 | 1 | | | 10.4% | 21.3% |
| Abschreibungen VV | 57 | | 60 | | 57 | | 50 | | 50 | | | | -3.1% | |
| Veränderung Spezialfinanzierung | | 14 | | 16 | | 19 | | 29 | | 31 | | | | |
| Total | 532 | 532 | 518 | 518 | 526 | 526 | 534 | 534 | 541 | 541 | | | 5-Jahres-Total | |
| Rechnungsergebnis | - | | - | | - | | - | | - | | | | - | |
| Abschreibungen/Aufwertungen | 57 | | 60 | | 57 | | 50 | | 50 | | | | 274 | |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung | -14 | | 16 | | 19 | | 29 | | 31 | | | | 80 | |
| Selbstfinanzierung | 43 | | 75 | | 77 | | 78 | | 81 | | | | 354 | |

| Eckwerte und Gebührenplanung | | | | | | 5 Jahre | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|----------|--------|
| Kostendeckungsgrad | 97% | 103% | 104% | 106% | 106% | 103% | | |
| Eigenfinanzierungsgrad | 30% | 25% | 21% | 25% | 24% | | | |
| Zinssatz interne Verzinsung | 0.35% | 0.25% | 0.46% | 0.46% | 0.47% | | relevant | E/p.a. |
| Kalkulatorische Menge (1'000 m³) | 262 | 262 | 265 | 268 | 271 | | 1.1% | 2.3% |
| Gebührensatz (Fr./m³) | 1.41 | 1.41 | 1.41 | 1.41 | 1.41 | | M | |
| Kalkulatorische Hausanschlüsse | 1'666 | 1'666 | 1'704 | 1'742 | 1'782 | | 2.3% | |
| Gebührensatz (Fr./Hausanschluss) | 78.05 | 78.05 | 78.05 | 78.05 | 78.05 | | M | |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | 5-Jahres-Total |
|----------------------------------|------------|-----|------------|-----|------------|-----|-----------|-----|------------|-----|----------------|
| Investitionen VV | 455 | 550 | 485 | 250 | 520 | 250 | 270 | 250 | 455 | 250 | |
| Nettoinvestitionen VV | -95 | | 235 | | 270 | | 20 | | 205 | | 635 |

| Bilanz (1'000 Fr.) | Aktiven | | Passiven | | Aktiven | | Passiven | | Aktiven | | Passiven | | Veränderung 5 J. | |
|--------------------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------------|--|
| Verwaltungsvermögen (VV) | 563 | | 738 | | 951 | | 922 | | 1'076 | | 1'076 | | 91% | |
| Fremdkapital | | 395 | | 555 | | 749 | | 690 | | 814 | | 814 | 106% | |
| Spezialfinanzierung | | 168 | | 183 | | 203 | | 231 | | 262 | | 262 | 56% | |
| Total | 563 | 563 | 738 | 738 | 951 | 951 | 922 | 922 | 1'076 | 1'076 | | | 91% | |
| Nettovermögen/-schuld | -395 | | -555 | | -749 | | -690 | | -814 | | -814 | | | |

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

| Kennzahlen | | | | | | Periode | |
|-------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil | 8.3% | 14.6% | 14.6% | 14.7% | 15.0% | → | 13.4% ø |
| Selbstfinanzierungsgrad | -45% | 32% | 28% | 391% | 40% | ↑ | 56% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil | 0.5% | 0.2% | 0.5% | 0.7% | 0.6% | → | 0.5% ø |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | -98 | -135 | -178 | -160 | -187 | ↓ | -152 ø |

| Abwasserbeseitigung | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.) | | | | | | 5-Jahres-Total |
| Selbstfinanzierung | -182 | -163 | -168 | -177 | 118 | -572 |
| Nettoinvestitionen VV | -452 | -210 | -400 | - | -360 | -1'422 |
| Haushaltüberschuss/-defizit | -634 | -373 | -568 | -177 | -242 | -1'994 |

| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) | Aufwand | | Ertrag | | Aufwand | | Ertrag | | Aufwand | | Ertrag | | Aufwand | | Ertrag | | Veränderung p.a. | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|--|---------|--------|--------|--|------------------|----------------|
| Eigene Aufwendungen und Erträge | 220 | 1 | 212 | 1 | 214 | 1 | 215 | 1 | 216 | 1 | | | 0.6% | 1.8% | | | | |
| Betrieb ARA | 692 | 146 | 676 | 143 | 692 | 147 | 708 | 150 | 725 | 154 | | | 2.4% | 2.4% | | | | |
| Mengegebühr | | 390 | | 390 | | 394 | | 398 | | 603 | | | | | | | | 11.6% |
| Grundgebühr | | 189 | | 189 | | 193 | | 198 | | 303 | | | | | | | | 12.5% |
| Aufwertungen VV | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zinsaufwand/-ertrag | 1 | 6 | 1 | 4 | 2 | 5 | 3 | 3 | 2 | 1 | | | 8.9% | -31.4% | | | | |
| Abschreibungen VV | 199 | | 218 | | 203 | | 221 | | 107 | | | | | | | | | -14.4% |
| Veränderung Spezialfinanzierung | | 381 | | 382 | | 371 | | 398 | | 11 | | | | | | | | |
| Total | 1'112 | 1'112 | 1'108 | 1'108 | 1'110 | 1'110 | 1'148 | 1'148 | 1'061 | 1'061 | | | | | | | | 5-Jahres-Total |
| Rechnungsergebnis | - | | - | | - | | - | | - | | | | | | | | | - |
| Abschreibungen/Aufwertungen | 199 | | 218 | | 203 | | 221 | | 107 | | | | | | | | | 949 |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung | -381 | | -382 | | -371 | | -398 | | 11 | | | | | | | | | -1'521 |
| Selbstfinanzierung | -182 | | -163 | | -168 | | -177 | | 118 | | | | | | | | | -572 |

| Eckwerte und Gebührenplanung | | | | | | 5 Jahre | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|------------|
| Kostendeckungsgrad | 66% | 66% | 67% | 65% | 101% | | 72% |
| Eigenfinanzierungsgrad | 100% | 100% | 100% | 67% | 44% | | |
| Zinssatz interne Verzinsung | 0.35% | 0.25% | 0.46% | 0.46% | 0.47% | relevant | E/p.a. |
| Kalkulatorische Menge (1'000 m ³) | 233 | 233 | 236 | 239 | 241 | 1.1% | 2.3% |
| Gebührensatz (Fr./m ³) | 1.67 | 1.67 | 1.67 | 1.67 | 2.50 | M | |
| Kalkulatorische Menge (1'000 m ²) | 2'554 | 2'554 | 2'612 | 2'672 | 2'732 | 2.3% | |
| Gebührensatz (Fr./m ²) | 0.07 | 0.07 | 0.07 | 0.07 | 0.11 | M | |

| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) | Aus | | Ein | | Aus | | Ein | | Aus | | Ein | | 5-Jahres-Total |
|---|------------|-----|------------|-----|------------|-----|----------|-----|------------|-----|-----|--|----------------|
| Investitionen VV | 752 | 300 | 510 | 300 | 700 | 300 | 300 | 300 | 660 | 300 | | | |
| Nettoinvestitionen VV | 452 | | 210 | | 400 | | - | | 360 | | | | 1'422 |

| Bilanz (1'000 Fr.) | Aktiven | | Passiven | | Aktiven | | Passiven | | Aktiven | | Passiven | | Aktiven | | Passiven | | Veränderung 5 J. | |
|---------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|----------|--|---------|--|----------|--|------------------|-------|
| Verwaltungsvermögen (VV) | 455 | | 446 | | 643 | | 422 | | 675 | | | | | | | | | 48% |
| Fremdkapital | | 1) -981 | | -607 | | -39 | | 138 | | 380 | | | | | | | | -139% |
| Spezialfinanzierung | | 1'435 | | 1'053 | | 682 | | 284 | | 295 | | | | | | | | -79% |
| Total | 455 | 455 | 446 | 446 | 643 | 643 | 422 | 422 | 675 | 675 | | | | | | | | 48% |
| Nettovermögen/-schuld | 981 | | 607 | | 39 | | -138 | | -380 | | | | | | | | | |

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

| Kennzahlen | | | | | | Periode | |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------|---------------------|
| Selbstfinanzierungsanteil | -24.9% | -22.5% | -22.8% | -23.5% | 11.1% | ↓ | -16.5% ø |
| Selbstfinanzierungsgrad | -40% | -78% | -42% | k.A. | 33% | ↑ | -40% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil | -0.6% | -0.3% | -0.4% | 0.0% | 0.1% | ↑ | -0.3% ø |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | 242 | 148 | 9 | -32 | -87 | ↓ | 56 ø |

| Abfallwirtschaft | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | | | | | | | | |
|--|----|--------------|------------|--------------|------------|--------------|----------------|--------------|------------|------------------|------------|------------------|-------------|---------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.) | | | | | | | 5-Jahres-Total | | | | | | | |
| Selbstfinanzierung | | 9 | 8 | -32 | -27 | -22 | -65 | | | | | | | |
| Nettoinvestitionen VV | | - | - | - | - | - | - | | | | | | | |
| Haushaltüberschuss/-defizit | | 9 | 8 | -32 | -27 | -22 | -65 | | | | | | | |
| Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.) | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Veränderung p.a. | | | | |
| Eigene Aufwendungen und Erträge | | 353 | 32 | 356 | 27 | 358 | 27 | 360 | 28 | 363 | 28 | 0.6% | 1.8% | |
| Grundgebühr | | | 161 | | 161 | | 118 | | 121 | | 124 | | -6.4% | |
| Mengengebühr | | | 168 | | 175 | | 179 | | 183 | | 187 | | 2.3% | |
| Aufwertungen VV | | | | | | | | | | | | | | |
| Zinsaufwand/-ertrag | | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 1.8% | 5.0% | |
| Abschreibungen VV | | 4 | | 4 | | 4 | | 2 | | 2 | | | -20.0% | |
| Veränderung Spezialfinanzierung | | 4 | | 3 | | | 36 | | 29 | | 24 | | | |
| Total | | 362 | 362 | 364 | 364 | 363 | 363 | 362 | 362 | 364 | 364 | 5-Jahres-Total | | |
| Rechnungsergebnis | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | |
| Abschreibungen/Aufwertungen | | 4 | | 4 | | 4 | | 2 | | 2 | | 16 | | |
| Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung | | 4 | | 3 | | -36 | | -29 | | -24 | | -81 | | |
| Selbstfinanzierung | | 9 | | 8 | | -32 | | -27 | | -22 | | -65 | | |
| Eckwerte und Gebührenplanung | | | | | | | | | | | 5 Jahre | | | |
| Kostendeckungsgrad | | 101% | | 101% | | 90% | | 92% | | 93% | | 95% | | |
| Eigenfinanzierungsgrad | | 100% | | 100% | | 100% | | 100% | | 100% | | | | |
| Zinssatz interne Verzinsung | | 0.35% | | 0.25% | | 0.46% | | 0.46% | | 0.47% | | relevant | E/p.a. | |
| Kalkulatorische Anzahl EFH | | 1'927 | | 1'927 | | 1'971 | | 2'016 | | 2'062 | | 2.3% | 2.3% | |
| Gebührensatz (Fr./EFH) | | 83.55 | | 83.55 | | 60.00 | | 60.00 | | 60.00 | | M | | |
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) | | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | Aus | Ein | 5-Jahres-Total | | |
| Investitionen VV | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Nettoinvestitionen VV | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | |
| Bilanz (1'000 Fr.) | | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Veränderung 5 J. | | |
| Verwaltungsvermögen (VV) | | 33 | | 29 | | 25 | | 23 | | 21 | | -36% | | |
| Fremdkapital | 1) | | -393 | | -401 | | -369 | | -342 | | -320 | -19% | | |
| Spezialfinanzierung | | | 427 | | 430 | | 394 | | 365 | | 341 | -20% | | |
| Total | | 33 | 33 | 29 | 29 | 25 | 25 | 23 | 23 | 21 | 21 | -36% | | |
| Nettovermögen/-schuld | | 393 | | 401 | | 369 | | 342 | | 320 | | | | |
| 1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt | | | | | | | | | | | | | | |
| Kennzahlen | | | | | | | | | | | Periode | | | |
| Selbstfinanzierungsanteil | | 2.4% | | 2.1% | | -9.8% | | -8.1% | | -6.4% | | ↓ | -4.0% | ∅ |
| Selbstfinanzierungsgrad | | k.A. | | k.A. | | k.A. | | k.A. | | k.A. | | ↑ | k.A. | 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil | | -0.4% | | -0.3% | | -0.6% | | -0.5% | | -0.5% | | ↑ | -0.4% | ∅ |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | | 97 | | 98 | | 88 | | 79 | | 73 | | ↗ | 87 | ∅ |

| Gesamthaushalt | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 5-Jahres-Total | | | | | | |
|---|----|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------------|----------|------------------|--------|--------|--------------|
| Haushaltsaldo (1'000 Fr.) | | | | | | | | | | | | | |
| Selbstfinanzierung | 1) | 996 | 726 | 1'210 | 1'605 | 1'938 | | 6'475 | | | | | |
| Nettoinvestitionen VV | | -1'373 | -1'828 | -1'690 | -1'035 | -715 | | -6'641 | | | | | |
| Veränderung Nettovermögen | | -377 | -1'102 | -480 | 570 | 1'223 | | -166 | | | | | |
| Nettoinvestitionen FV | | -860 | - | - | - | - | | -860 | | | | | |
| Haushaltüberschuss/-defizit | | -1'237 | -1'102 | -480 | 570 | 1'223 | | -1'026 | | | | | |
| 1) ohne FK-Fonds | | | | | | | | | | | | | |
| Erfolgsrechnung (1'000 Fr.) | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Veränderung p.a. | | | |
| Aufwendungen und Erträge | | 23'265 | 23'868 | 23'597 | 23'854 | 24'026 | 24'766 | 24'566 | 25'700 | 25'123 | 26'589 | 1.9% | 2.7% |
| Abschreibungen VV | | 1'564 | | 1'563 | | 1'541 | | 1'520 | | 1'316 | | -4.2% | |
| Interne Verrechnungen | | 1'588 | 1'588 | 1'528 | 1'528 | 1'533 | 1'533 | 1'533 | 1'533 | 1'531 | 1'531 | -0.9% | -0.9% |
| Finanzaufwand/-ertrag | | 237 | 630 | 131 | 600 | 139 | 607 | 142 | 614 | 145 | 618 | -11.5% | -0.5% |
| Buchgewinne/-verluste | | | | | | | | | | | | | |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV | | 4 | 395 | 19 | 382 | 19 | 408 | 29 | 427 | 42 | 24 | | |
| Ao Aufwand/Ertrag | | | | | | | | | | | | | |
| Total | | 26'658 | 26'481 | 26'838 | 26'364 | 27'258 | 27'315 | 27'790 | 28'274 | 28'157 | 28'761 | | |
| Rechnungsergebnis | | -177 | | -475 | | 57 | | 483 | | 604 | | | 493 |
| Abschreibungen | | 1'564 | | 1'563 | | 1'541 | | 1'520 | | 1'316 | | | 7'504 |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E | | -391 | | -363 | | -388 | | -398 | | 18 | | | -1'522 |
| Selbstfinanzierung | 1) | 996 | | 726 | | 1'210 | | 1'605 | | 1'938 | | | 6'475 |
| Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.) | | Saldo | Saldo | Saldo | Saldo | Saldo | 5-Jahres-Total | | | | | | |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | | -571 | -944 | -412 | 11 | 132 | | -1'783 | | | | | |
| Ergebnis aus Finanzierung | | 394 | 469 | 469 | 472 | 473 | | 2'276 | | | | | |
| Ausserordentliches Ergebnis | | - | - | - | - | - | | - | | | | | |
| Rechnungsergebnis | | -177 | -475 | 57 | 483 | 604 | | 493 | | | | | |
| Investitionsrechnung (1'000 Fr.) | | Netto | Netto | Netto | Netto | Netto | 5-Jahres-Total | | | | | | |
| Verwaltungsvermögen (VV) | | 1'373 | 1'828 | 1'690 | 1'035 | 715 | | 6'641 | | | | | |
| Finanzvermögen (FV) | | 860 | - | - | - | - | | 860 | | | | | |
| Geldflussrechnung (1'000 Fr.) | | Saldo | Saldo | Saldo | Saldo | Saldo | 5-Jahres-Total | | | | | | |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit | | 257 | 957 | 993 | 183 | 1'697 | | 4'088 | | | | | |
| Geldfluss aus Investitionen | | -2'233 | -1'828 | -1'690 | -1'035 | -715 | | -7'501 | | | | | |
| Geldfluss aus Finanzierungen | | - | 1'000 | 1'000 | 1'000 | -1'000 | | 2'000 | | | | | |
| Veränderung flüssige Mittel | | -1'976 | 129 | 303 | 148 | -18 | | -1'413 | | | | | |
| Bilanz (1'000 Fr.) | | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Veränderung 5 J. | | | |
| Finanzvermögen | | 28'361 | 28'259 | 28'779 | 30'349 | 30'573 | | 8% | | | | | |
| davon Liquidität, KK + Anlagen | | 1'777 | 1'907 | 2'210 | 2'358 | 2'340 | | 32% | | | | | |
| Verwaltungsvermögen (VV) | | 15'113 | 15'378 | 15'526 | 15'041 | 14'440 | | -4% | | | | | |
| Fremdkapital | | | 17'555 | 18'555 | | 19'555 | | 11% | | | | | |
| davon Fremdvverschuldung + ext. KK | | | 7'254 | 8'254 | | 9'254 | | 28% | | | | | |
| Eigenkapital | | | 25'920 | 25'082 | | 24'836 | | -2% | | | | | |
| Total | | 43'475 | 43'475 | 43'637 | 44'305 | 44'305 | 45'391 | 45'391 | 45'013 | 45'013 | 4% | | |
| Nettovermögen/-schuld | | 10'806 | 9'704 | 9'224 | 9'794 | 11'018 | | | | | | | |
| Kennzahlen | | | | | | | Periode | | | | | | |
| Gesamtsteuerfuss | 2) | 111% | 111% | 111% | 111% | 111% | | | | | | | |
| Selbstfinanzierungsanteil | | 4.1% | 3.0% | 4.8% | 6.1% | 7.1% | ↘ | 5.0% ø | | | | | |
| Selbstfinanzierungsgrad | | 73% | 40% | 72% | 155% | 271% | ↗ | 98% 5 Jahre | | | | | |
| Zinsbelastungsanteil | | 0.2% | 0.1% | 0.2% | 0.2% | 0.2% | ↑ | 0.2% ø | | | | | |
| Nettovermögen/-schuld (Fr./E) | | 2'668 | 2'367 | 2'196 | 2'267 | 2'533 | ↗ | 2'406 ø | | | | | |
| 2) inkl. Schule(n) | | | | | | | | | | | | | |

| Haushaltsaldo | 1'000 Franken | | | Franken je Einwohner | | |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|
| | 2019 Rechnung | 2020 Approx | 2021 Budget | 2019 Rechnung | 2020 Approx | 2021 Budget |
| Gesamthaushalt | | | | | | |
| Selbstfinanzierung | 4'536 | 996 | 726 | 1'167 | 246 | 177 |
| Nettoinvestitionen VV | -1'006 | -1'373 | -1'828 | -259 | -339 | -446 |
| Veränderung Nettovermögen | 3'530 | -377 | -1'102 | 908 | -93 | -269 |
| Nettoinvestitionen FV | -0 | -860 | - | -0 | -212 | - |
| Haushaltüberschuss/-defizit | 3'530 | -1'237 | -1'102 | 908 | -305 | -269 |

| Geldflussrechnung | 1'000 Franken | | | Franken je Einwohner | | |
|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|
| | 2019 Rechnung | 2020 Approx | 2021 Budget | 2019 Rechnung | 2020 Approx | 2021 Budget |
| Gesamthaushalt | | | | | | |
| I. Betriebliche Tätigkeit | | | | | | |
| Nettokosten Gemeinde | -7'366 | -7'877 | -7'820 | -1'895 | -1'945 | -1'907 |
| Nettokosten Schule | -7'685 | -8'534 | -8'669 | -1'977 | -2'107 | -2'114 |
| Nettokosten Finanzen und Steuern | -1'237 | -1'254 | -1'195 | -318 | -310 | -292 |
| Total Aufwand (netto) | -16'288 | -17'665 | -17'685 | -4'190 | -4'362 | -4'313 |
| Direkte Gemeindesteuern | 10'678 | 10'009 | 10'739 | 2'747 | 2'471 | 2'619 |
| Grundstückgewinnsteuern | 3'058 | 1'500 | 1'500 | 787 | 370 | 366 |
| Direkter Finanzausgleich | 5'050 | 5'989 | 4'928 | 1'299 | 1'479 | 1'202 |
| Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzung | 398 | -10 | 43 | 102 | -2 | 10 |
| Total Ertrag (netto) | 19'185 | 17'488 | 17'210 | 4'936 | 4'318 | 4'198 |
| Ergebnis Erfolgsrechnung | 2'897 | -177 | -475 | 745 | -44 | -116 |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'656 | 1'564 | 1'563 | 426 | 386 | 381 |
| EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E | 1) -16 | -391 | -363 | -4 | -96 | -89 |
| Selbstfinanzierung | 4'536 | 996 | 726 | 1'167 | 246 | 177 |
| Überträge in Investitionsbereich | -350 | - | - | -90 | - | - |
| Veränderung übriges Finanzvermögen | 2) -686 | -738 | 232 | -177 | -182 | 56 |
| Veränderung übriges Fremdkapital | -1'376 | - | - | -354 | - | - |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit | 2'123 | 257 | 957 | 546 | 64 | 234 |
| II. Investitionstätigkeit | | | | | | |
| Verwaltungsvermögen (VV) | -1'006 | -1'373 | -1'828 | -259 | -339 | -446 |
| Finanzvermögen (FV) | -0 | -860 | - | -0 | -212 | - |
| Überträge aus betrieblichem Bereich | 350 | - | - | 90 | - | - |
| Veränderung Abgrenzungen etc. | 3) - | - | - | - | - | - |
| Geldfluss aus Investitionen | -656 | -2'233 | -1'828 | -169 | -551 | -446 |
| III. Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| Veränderung verzinsliche Schulden | 4) -5'110 | - | 1'000 | -1'315 | - | 244 |
| Veränderung interne Kontokorrente | - | - | - | - | - | - |
| Veränderung übrige Kontokorrente | -188 | - | - | -48 | - | - |
| Veränderung Finanzanlagen | 4) - | - | - | - | - | - |
| Geldfluss aus Finanzierungen | -5'298 | - | 1'000 | -1'363 | - | 244 |
| Veränderung Flüssige Mittel | -3'831 | -1'976 | 129 | -986 | -488 | 32 |

1) inkl. Spezialfinanzierungen

2) inkl. WB Anlagen Finanzvermögen

3) TA, TP, Rückstellungen etc.

4) inkl. kurzfristiger Bereich

| Spezifische Kosten (Franken je Einwohner/Schüler) | 2019 Rechnung | 2020 Approx | 2021 Budget | 2020 vs. Rg. | 2021 vs. Rg. | 2021 vs. Approx |
|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| Allgemeine Verwaltung | | | | | | |
| - Exekutive | 88 | 85 | 85 | -3% | -3% | 0% |
| - Allgemeine Dienste | 355 | 339 | 330 | -5% | -7% | -3% |
| - Übriges | 68 | 71 | 58 | 5% | -15% | -19% |
| Öffentliche Ordnung und Sicherheit | | | | | | |
| - Öffentliche Sicherheit | 22 | 27 | 23 | 22% | 6% | -13% |
| - Allgemeines Rechtswesen | 95 | 101 | 99 | 7% | 5% | -2% |
| - Feuerwehr | 51 | 52 | 56 | 1% | 10% | 9% |
| - Übriges | 14 | 22 | 16 | 56% | 14% | -27% |
| Bildung | | | | | | |
| - Kindergarten (je Schüler) | 16'807 | 17'903 | 18'117 | 7% | 8% !! | 1% |
| - Primarschule (je Schüler) | 18'617 | 19'912 | 19'616 | 7% | 5% !! | -1% |
| - Sekundarschule (je Schüler) | 20'399 | 21'773 | 21'207 | 7% | 4% !! | -3% |
| Kultur, Sport und Freizeit | | | | | | |
| - Kultur (inkl. Bibliothek etc.) | 66 | 82 | 69 | 24% | 4% | -16% |
| - Sport und Freizeit | 60 | 74 | 74 | 24% | 24% ! | 0% |
| - Übriges | 6 | 6 | 6 | 11% | 6% | -5% |
| Gesundheit | | | | | | |
| - Pflegefinanzierung Heime | 109 | 127 | 121 | 17% | 12% ! | -5% |
| - Pflegefinanzierung Spitex | 128 | 137 | 139 | 7% | 9% ! | 1% |
| - Übriges | 32 | 25 | 55 | -21% | 75% ! | 120% |
| Soziale Sicherheit | | | | | | |
| - Ergänzungsleistungen IV und AHV | 218 | 212 | 147 | -3% | -32% | -30% |
| - Familie und Jugend | 82 | 102 | 97 | 24% | 18% ! | -4% |
| - Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 222 | 158 | 166 | -29% | -25% | 5% |
| - Fürsorge, Übriges | 20 | 18 | 38 | -6% | 93% ! | 105% |
| - Übriges | 25 | 80 | 47 | 219% | 85% ! | -42% |
| Verkehr | | | | | | |
| - Gemeindestrassen | 153 | 166 | 178 | 9% | 16% !! | 7% |
| - Übriges | 80 | 80 | 78 | 0% | -2% | -2% |
| Umweltschutz und Raumordnung | | | | | | |
| - Wasserwerk (brutto) | 135 | 131 | 126 | -3% | -6% | -4% |
| - Abwasserbeseitigung (brutto) | 197 | 275 | 270 | 39% | 37% !! | -2% |
| - Abfallwirtschaft (brutto) | 94 | 89 | 89 | -5% | -5% | -1% |
| - Übriges | 72 | 75 | 77 | 3% | 6% | 2% |
| Volkswirtschaft | | | | | | |
| - Forstwirtschaft | 7 | 7 | 7 | -1% | -1% | 0% |
| - Übriges | -78 | -103 | -61 | 32% | -22% ! | -41% |
| Finanzen und Steuern | | | | | | |
| - Zinsen | -3 | -1 | 1 | -53% | -138% | -181% |
| - Liegenschaften des Finanzvermögens | -33 | -11 | -22 | -67% | -34% ! | 100% |
| - Planmässige Abschreibungen VV | 354 | 322 | 312 | -9% | -12% | -3% |
| Zusammenzug | | | | | | |
| Nettokosten Gemeinde | 1'895 | 1'945 | 1'907 | 3% | 1% | -2% |
| Nettokosten Kindergarten | 389 | 420 | 429 | 8% | 10% | 2% |
| Nettokosten Primarschule | 1'063 | 1'160 | 1'153 | 9% | 8% | -1% |
| Nettokosten Sekundarschule | 525 | 527 | 533 | 0% | 2% | 1% |
| Total Nettokosten Schule(n) | 1'977 | 2'107 | 2'114 | 7% | 7% | 0% |
| Total Steuerhaushalt ohne F und S | 3'872 | 4'052 | 4'022 | 5% | 4% | -1% |
| Nettokosten Finanzen und Steuern | 318 | 310 | 292 | -3% | -8% | -6% |
| Gesamttotal Steuerhaushalt | 4'190 | 4'362 | 4'313 | 4% | 3% | -1% |
| Bruttokosten Gebührenhaushalte | 426 | 495 | 485 | 16% | 14% | -2% |
| Total Kosten | 4'616 | 4'857 | 4'799 | 5% | 4% | -1% |
| Bezugsgrössen | | | | | | |
| Einwohnerzahl (zivilrechtlich) | 3'887 | 4'050 | 4'100 | 4% | 5% | 1% |
| Kindergartenschüler | 90 | 95 | 97 | 6% | 8% | 2% |
| Primarschüler | 222 | 236 | 241 | 6% | 9% | 2% |
| Sekundarschüler | 100 | 98 | 103 | -2% | 3% | 5% |
| Gesamtschülerzahl | 412 | 429 | 441 | 4% | 7% | 3% |
| Makroökonomische Eckwerte | | | | | | |
| Teuerung | 0.4% | -0.6% | 0.1% | | | |
| Wirtschaftswachstum (BIP) | 1.0% | -5.1% | 4.3% | | | |
| Summe (nominelles Wachstum) | 1.4% | -5.7% | 4.4% | | | |

Quelle: - 2021 Konjunkturprognose KOF, 16. Juni 2020; ab 2022: KOF Consensus Forecast

| Gemeinde Mönchaltorf (in 1'000 Fr.) | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | | |
|--|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|-------------------------------------|
| Veränderungen Steuergesetz/-tarif | | | | | | | | | | | | |
| - Natürliche Personen | | | | | | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 0.0% | | |
| - Juristische Personen | | | | | | 0.0% | -7.5% | 0.0% | -7.5% | 0.0% | | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %) | | | | | | | | | | | | Systematik/Ergebnis Steuerschätzung |
| <i>Natürliche Personen</i> | 8'239 | 8'227 | 8'254 | 8'012 | 7'833 | 7'946 | 8'121 | 8'112 | 8'505 | 8'758 | | BIP T E STF Ø3y 2021 in % Ø3y |
| - Einkommen | 8'239 | 8'227 | 8'254 | 8'012 | 6'950 | 7'036 | 7'210 | 7'183 | 7'531 | 7'755 | x x x | 101% |
| - Vermögen | | | | | 883 | 910 | 911 | 929 | 974 | 1'003 | x x x | 93% |
| <i>Juristische Personen</i> | | | | | 397 | 396 | 489 | 361 | 340 | 348 | | 370% |
| - Gewinn | | | | | 361 | 360 | 450 | 328 | 310 | 317 | x x | 374% |
| - Kapital | | | | | 36 | 36 | 39 | 32 | 31 | 31 | x x | 325% |
| Total | 8'239 | 8'227 | 8'254 | 8'012 | 8'230 | 8'342 | 8'610 | 8'473 | 8'845 | 9'106 | | 105% |
| Steuerfuss Rechnungsjahr | 106% | 111% | 111% | 111% | 111% | 111% | 111% | 111% | 111% | 111% | | |
| Steuern Rechnungsjahr | 8'733 | 9'132 | 9'162 | 8'893 | 9'135 | 9'260 | 9'557 | 9'405 | 9'818 | 10'108 | | 105% |
| Steuererträge aus früheren Jahren | 506 | 1'118 | 934 | 407 | 1'187 | 455 | 842 | 849 | 887 | 932 | x x x x | 100% |
| Nachsteuern | 38 | 1 | 3 | 32 | 125 | 12 | 53 | 53 | 53 | 53 | | x |
| Aktive Steuerauscheidungen | 323 | 500 | 217 | 283 | 306 | 334 | 268 | 283 | 295 | 311 | x x x x | 100% |
| Passive Steuerauscheidungen | -476 | -479 | -135 | -227 | -398 | -280 | -253 | -267 | -279 | -293 | x x x x | 100% |
| Pauschale Steueranrechnung | -4 | -4 | -7 | -6 | -7 | -2 | -6 | -6 | -6 | -6 | | x |
| Quellensteuern | 154 | 182 | 218 | 167 | 260 | 189 | 215 | 227 | 237 | 249 | x x x | 100% |
| Personalsteuern | 73 | 74 | 72 | 73 | 76 | 77 | 79 | 81 | 83 | 84 | | x |
| Total Ertrag Gemeindesteuern | 9'347 | 10'524 | 10'464 | 9'622 | 10'684 | 10'045 | 10'755 | 10'625 | 11'088 | 11'437 | | 105% |
| Tatsächliche Forderungsverluste | 63 | 95 | 85 | 23 | 31 | 60 | 41 | 46 | 46 | 46 | | x |
| Wertberichtigungen Forderungen | | | | | 1 | | | | | | | x |
| Total Aufwand Gemeindesteuern | 63 | 95 | 85 | 23 | 32 | 60 | 41 | 46 | 46 | 46 | | 88% |
| Grundstückgewinnsteuern | 1'488 | 737 | 1'732 | 3'535 | 3'058 | 1'500 | 1'500 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | | Manuelle Festlegung |
| Hundesteuern | 30 | 30 | 30 | 31 | 32 | 30 | 32 | 32 | 33 | 33 | | x |
| Total Ertrag Sondersteuern | 1'518 | 766 | 1'762 | 3'566 | 3'091 | 1'530 | 1'532 | 1'032 | 1'033 | 1'033 | | 55% |
| Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 0 | | | 0 | 0 | 0 | | x |
| Kantonsanteil an Hundesteuern | 6 | 6 | 6 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 | 7 | 7 | | Verhältnis zu Ertrag |
| Total Aufwand Sondersteuern | 6 | 6 | 6 | 5 | 6 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 | | 107% |
| Steuerbezug für Kanton (0210.4611.00) | | 132 | 136 | 137 | 142 | 135 | 138 | 141 | 145 | 148 | | wie allg. Dienste |
| Steuerbezug für Gemeinden (0210.4612.01) | | 26 | 23 | 22 | 33 | 35 | 38 | 39 | 40 | 41 | | wie allg. Dienste |
| Vergütungszinsen (9610.3499.10) | | 52 | 32 | 26 | 25 | 37 | 27 | 27 | 27 | 27 | | wie letztes Budgetjahr |
| Steuerkraft (Fr./Einwohner) | 2'367 | 2'543 | 2'505 | 2'289 | 2'455 | 2'207 | 2'340 | 2'255 | 2'289 | 2'345 | | 97% |

| Ressourcenzuschnitt/-abschöpfung | | Bemessung: 2018 | Bemessung: 2019 | Bemessung: 2020 | Bemessung: 2021 | Bemessung: 2022 | Bemessung: 2023 | Bemessung: 2024 |
|--|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Auszahlung: 2020 | Auszahlung: 2021 | Auszahlung: 2022 | Auszahlung: 2023 | Auszahlung: 2024 | Auszahlung: 2025 | Auszahlung: 2026 |
| Rel. Steuerkraft eigene Gemeinde | Fr./E | 2'289 | 2'455 | 2'207 | 2'340 | 2'255 | 2'289 | 2'345 |
| Rel. Steuerkraft Kantonsmittel o. Zürich | Fr./E | 3'721 | 3'843 | 1) 3'700 | 1) 3'600 | 3'750 | 3'800 | 3'850 |
| Rel. Steuerkraft in % kant. Mittelwert | | 62% | 64% | 60% | 65% | 60% | 60% | 61% |
| Ausgleichsgrenze | | 95% | 95% | 95% | 95% | 95% | 95% | 95% |
| Abschöpfungssatz | | 70% | 70% | 70% | 70% | 70% | 70% | 70% |
| Einfacher relativer Ausgleich | Fr./E | 1'246 | 1'196 | 1'308 | 1'080 | 1'308 | 1'321 | 1'313 |
| Einwohnerzahl | Anzahl | 3'753 | 3'887 | 4'050 | 4'100 | 4'200 | 4'320 | 4'350 |
| Einfacher absoluter Ausgleich | 1'000 Fr. | 4'676 | 4'648 | 5'297 | 4'427 | 5'492 | 5'708 | 5'709 |
| Gesamtsteuerfuss Bemessungsjahr | | 111% | 111% | 111% | 111% | 111% | 111% | 111% |
| Steuerfussindex | | 0.9927 | 0.9871 | 0.9871 | 0.9871 | 0.9871 | 0.9871 | 0.9871 |
| Ressourcenzuschnitt | 1'000 Fr. | 5'190 | 5'160 | 5'880 | 4'914 | 6'096 | 6'336 | 6'337 |
| Ressourcenabschöpfung | 1'000 Fr. | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Demografischer Sonderlastenausgleich | | Bemessung: 2018 Auszahlung: 2020 | Bemessung: 2019 Auszahlung: 2021 | Bemessung: 2020 Auszahlung: 2022 | Bemessung: 2021 Auszahlung: 2023 | Bemessung: 2022 Auszahlung: 2024 | Bemessung: 2023 Auszahlung: 2025 | Bemessung: 2024 Auszahlung: 2026 |
|---|-----------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Einwohnerzahl | Anzahl | 3'753 | 3'887 | 4'050 | 4'100 | 4'200 | 4'320 | 4'350 |
| Einwohner < 20 Jahre | Anzahl | 806 | 841 | 877 | 888 | 911 | 938 | 945 |
| Anteil Einwohner < 20 Jahre | | 21.476% | 21.636% | 21.653% | 21.669% | 21.685% | 21.702% | 21.718% |
| Manuelle Korrektur Prognose < 20 Jahre | | | | 0.000% | 0.000% | 0.000% | 0.000% | 0.000% |
| Anspruchsgrenze | | 22.637% | 22.634% | 22.670% | 22.706% | 22.742% | 22.779% | 22.815% |
| Anteil über Anspruchsgrenze | | 0.000% | 0.000% | 0.000% | 0.000% | 0.000% | 0.000% | 0.000% |
| Einwohner über Anspruchsgrenze | Anzahl | -44 | -39 | -41 | -43 | -44 | -47 | -48 |
| Pauschale inkl. Teuerung | Franken | 11'850 | 11'873 | 11'802 | 11'814 | 11'865 | 11'956 | 12'088 |
| Voller Beitrag | 1'000 Fr. | - | - | - | - | - | - | - |
| Kürzung aufgrund Steuerfuss | 1'000 Fr. | - | - | - | - | - | - | - |
| Nettobeitrag | 1'000 Fr. | - | - | - | - | - | - | - |
| Geo-topo Sonderlastenausgleich | | | | | | | | |
| Einwohnerzahl | Anzahl | 3'753 | 3'887 | 4'050 | 4'100 | 4'200 | 4'320 | 4'350 |
| Fläche in Quadratkilometer | manuell | 7.54 | 7.54 | 7.54 | 7.54 | 7.54 | 7.54 | 7.54 |
| Bevölkerungsdichte | E/km2 | 497.9 | 515.7 | 537.3 | 543.9 | 557.2 | 573.1 | 577.1 |
| Grenzwert Einwohnerzahl | Anzahl | 1'131 | | | | | | |
| Steigungsindex | manuell | 0.09% | 0.09% | 0.09% | 0.09% | 0.09% | 0.09% | 0.09% |
| Beitrag pro Einwohner | | - | - | - | - | - | - | - |
| Absoluter Beitrag | 1'000 Fr. | - | - | - | - | - | - | - |
| Teuerungsindex | | 98.8 | 98.9 | 98.4 | 98.4 | 98.9 | 99.6 | 100.7 |
| Voller Beitrag | 1'000 Fr. | - | - | - | - | - | - | - |
| Kürzung aufgrund Steuerfuss | 1'000 Fr. | - | - | - | - | - | - | - |
| Nettobeitrag | 1'000 Fr. | - | - | - | - | - | - | - |

| Gemeinde Mönchaltorf Aufgabenplan (1'000 Fr.) | Plan | | Veränderung | | |
|--|------|-----|-------------|------|--|
| | A | E | A | E | Ausserordentlich |
| | Typ | Typ | % | % | + = Verbesserung, - = Verschlechterung |
| Allgemeine Verwaltung | | | | | |
| - Exekutive | T | T | 0.6% | 0.6% | |
| - Allgemeine Dienste | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| - Übriges | T | T | 0.6% | 0.6% | |
| Öffentliche Ordnung und Sicherheit | | | | | |
| - Öffentliche Sicherheit | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| - Allgemeines Rechtswesen | E2 | E2 | 4.4% | 4.4% | |
| - Feuerwehr | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| - Übriges | T | T | 0.6% | 0.6% | |
| Bildung | | | | | |
| - Kindergarten | T | T | 0.6% | 0.6% | |
| - Primarstufe | T | T | 0.6% | 0.6% | |
| - Sekundarstufe | T | T | 0.6% | 0.6% | |
| - Musikschulen | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| - Schulliegenschaften | T | T | 0.6% | 0.6% | |
| - Tagesbetreuung | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| - Schulleitung und Schulverwaltung | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| - Volksschule, Sonstiges | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| - Sonderschulen | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| - Übriges | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| Kultur, Sport und Freizeit | | | | | |
| - Kultur (inkl. Bibliothek etc.) | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| - Sport und Freizeit | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| - Übriges | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| Gesundheit | | | | | |
| - Pflegefinanzierung Heime | E2 | E2 | 4.4% | 4.4% | |
| - Pflegefinanzierung Spitex | E2 | E2 | 4.4% | 4.4% | |
| - Übriges | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| Soziale Sicherheit | | | | | |
| - Ergänzungsleistungen IV + AHV | E2 | E2 | 4.4% | 4.4% | |
| - Familie und Jugend | E | E | 2.4% | 2.4% | 2022: +100' Solidarische Finanzierung (KJG), grobe Abschätzung |
| - Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | E2 | E2 | 4.4% | 4.4% | |
| - Fürsorge, Übriges | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| - Übriges | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| Verkehr | | | | | |
| - Gemeindestrassen | T | T | 0.6% | 0.6% | 2022: +200' Unterhaltsbeitrag Strassenfonds |
| - Übriges | B | B | 1.8% | 1.8% | |
| Umweltschutz und Raumordnung | | | | | |
| - Wasserwerk | X | X | X | X | |
| - Abwasserbeseitigung | X | X | X | X | 2024: +310' Ergebnisverbesserung |
| - Abfallwirtschaft | X | X | X | X | 2022: -40' Tarifsenkung möglich |
| - Übriges | T | T | 0.6% | 0.6% | |
| Volkswirtschaft | | | | | |
| - Forstwirtschaft | T | T | 0.6% | 0.6% | |
| - Übriges | E | E | 2.4% | 2.4% | |
| Finanzen und Steuern | | | | | |
| - Emmissionskosten | F | F | 0.0% | 0.0% | |
| - Liegenschaften des Finanzvermögens | F | V | 0.0% | 2.2% | |
| - Übriges | T | T | 0.6% | 0.6% | |

B = Bevölkerungsveränderung

E = Einwohner + Teuerung

E? = E + T + ? %

F = Fixer Wert

M = manuell festgelegt

T = Teuerung

V = VMWG Mietzinsveränderung

X = separate Detailberechnung

Gemeinde Mönchaltorf**Hochrechnung 2020 (1'000 Fr.)**

+ = Verbesserung, - = Verschlechterung

| | | |
|-----------------------------------|-------------|--|
| Ergebnis gemäss Budget | 39 | |
| Ergebnis gemäss Hochrechnung | <u>-177</u> | |
| Veränderung | -217 | |
| Einzelpositionen | -217 | Bemerkung |
| Allgemeine Dienste | -85 | Gemäss Hochrechnung |
| Primarschule | -113 | Gemäss Hochrechnung |
| Sonderschulung | -83 | Abschreibung Rückzahlung (einmalig) |
| Pflegefinanzierung Heime | -66 | Gemäss Hochrechnung |
| Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | -7 | Gemäss Hochrechnung |
| Volkswirtschaft Übriges | 29 | ZKB-Gewinnausschüttung |
| Gemeindesteuern Rechnungsjahr | -31 | Gemäss Hochrechnung |
| Grundstückgewinnsteuern | | Gemäss Budget |
| Übrige Gemeindesteuern | -365 | Gemäss Hochrechnung |
| Ressourcenausgleich | 466 | Korrektur Abgrenzung (inkl. 110' Korrektur 2019) |
| Planmässige Abschreibungen | 39 | Hochrechnung Investitionen |

| Gemeinde Mönchaltorf Erfolgsrechnung (1'000 Fr.) | 2020 Approx | | 2021 Budget | | 2022 Plan | | 2023 Plan | | 2024 Plan | | Veränderung | |
|---|-------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-------------|--------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | A | E |
| Allgemeine Verwaltung | 3'235 | 1'264 | 3'093 | 1'192 | 3'152 | 1'216 | 3'213 | 1'240 | 3'275 | 1'265 | 0.3% | 0.0% |
| - Exekutive | 345 | | 348 | | 350 | | 352 | | 354 | | 0.7% | |
| - Allgemeine Dienste | 2'346 | 1'009 | 2'253 | 937 | 2'308 | 960 | 2'363 | 983 | 2'420 | 1'007 | 0.8% | -0.0% |
| - Übriges | 545 | 255 | 492 | 254 | 495 | 256 | 498 | 257 | 501 | 259 | -2.1% | 0.3% |
| Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 1'007 | 191 | 982 | 183 | 1'013 | 188 | 1'046 | 194 | 1'081 | 200 | 1.8% | 1.2% |
| - Öffentliche Sicherheit | 133 | 25 | 120 | 25 | 123 | 25 | 126 | 26 | 129 | 27 | -0.8% | 1.8% |
| - Allgemeines Rechtswesen | 481 | 72 | 475 | 68 | 496 | 71 | 518 | 74 | 540 | 77 | 3.0% | 1.9% |
| - Feuerwehr | 297 | 88 | 313 | 82 | 321 | 84 | 328 | 86 | 336 | 88 | 3.1% | 0.2% |
| - Übriges | 96 | 7 | 74 | 8 | 74 | 8 | 74 | 8 | 75 | 8 | -6.0% | 4.8% |
| Bildung | 9'250 | 716 | 9'479 | 810 | 9'592 | 826 | 9'706 | 843 | 9'823 | 860 | 1.5% | 4.7% |
| - Kindergarten | 951 | | 1'023 | | 1'029 | | 1'035 | | 1'041 | | 2.3% | |
| - Primarstufe | 2'843 | 7 | 2'908 | 6 | 2'926 | 6 | 2'943 | 6 | 2'961 | 6 | 1.0% | -2.8% |
| - Sekundarstufe | 1'398 | 38 | 1'445 | 41 | 1'453 | 41 | 1'462 | 41 | 1'471 | 41 | 1.3% | 2.5% |
| - Musikschulen | 166 | | 168 | | 172 | | 176 | | 180 | | 2.1% | |
| - Schulliegenschaften | 1'018 | 118 | 1'001 | 115 | 1'007 | 116 | 1'013 | 116 | 1'019 | 117 | 0.0% | -0.1% |
| - Tagesbetreuung | 480 | 412 | 565 | 499 | 579 | 511 | 592 | 523 | 607 | 536 | 6.0% | 6.8% |
| - Schulleitung und Schulverwaltung | 719 | 90 | 817 | 88 | 837 | 91 | 857 | 93 | 878 | 95 | 5.1% | 1.4% |
| - Volksschule, Sonstiges | 434 | 28 | 554 | 28 | 567 | 29 | 581 | 29 | 595 | 30 | 8.2% | 1.8% |
| - Sonderschulen | 1'215 | 18 | 981 | 29 | 1'005 | 30 | 1'029 | 31 | 1'054 | 31 | -3.5% | 14.8% |
| - Übriges | 28 | 7 | 18 | 3 | 18 | 3 | 19 | 3 | 19 | 3 | -9.5% | -16.1% |
| Kultur, Sport und Freizeit | 723 | 65 | 674 | 65 | 690 | 67 | 707 | 68 | 724 | 70 | 0.1% | 2.0% |
| - Kultur (inkl. Bibliothek etc.) | 348 | 16 | 298 | 16 | 305 | 17 | 313 | 17 | 320 | 18 | -2.1% | 2.1% |
| - Sport und Freizeit | 349 | 49 | 352 | 49 | 360 | 50 | 369 | 51 | 377 | 52 | 2.0% | 1.9% |
| - Übriges | 26 | | 25 | | 25 | | 26 | | 26 | | 0.8% | |
| Gesundheit | 1'217 | 44 | 1'338 | 43 | 1'392 | 44 | 1'448 | 45 | 1'506 | 46 | 5.5% | 1.6% |
| - Pflegefinanzierung Heime | 516 | | 498 | | 520 | | 543 | | 566 | | 2.4% | |
| - Pflegefinanzierung Spitex | 556 | | 570 | | 595 | | 622 | | 649 | | 4.0% | |
| - Übriges | 145 | 44 | 270 | 43 | 277 | 44 | 283 | 45 | 290 | 46 | 18.9% | 1.6% |
| Soziale Sicherheit | 5'729 | 3'419 | 5'858 | 3'826 | 5'967 | 3'961 | 6'182 | 4'101 | 6'405 | 4'246 | 2.8% | 5.6% |
| - Ergänzungsleistungen IV + AHV | 1'505 | 645 | 1'925 | 1'321 | 2'010 | 1'379 | 2'098 | 1'439 | 2'191 | 1'503 | 9.8% | 23.5% |
| - Familie und Jugend | 1'293 | 881 | 1'342 | 943 | 1'274 | 965 | 1'304 | 988 | 1'336 | 1'012 | 0.8% | 3.5% |
| - Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 1'727 | 1'087 | 1'508 | 827 | 1'575 | 863 | 1'644 | 901 | 1'716 | 941 | -0.1% | -3.5% |
| - Fürsorge, Übriges | 247 | 173 | 332 | 176 | 340 | 180 | 348 | 185 | 356 | 189 | 9.5% | 2.3% |
| - Übriges | 957 | 633 | 751 | 560 | 769 | 573 | 788 | 587 | 807 | 601 | -4.2% | -1.3% |
| Verkehr | 1'348 | 351 | 1'400 | 348 | 1'413 | 551 | 1'426 | 555 | 1'439 | 559 | 1.7% | 12.3% |
| - Gemeindestrassen | 959 | 285 | 1'013 | 282 | 1'019 | 484 | 1'025 | 487 | 1'032 | 490 | 1.8% | 14.5% |
| - Übriges | 389 | 66 | 387 | 66 | 393 | 67 | 401 | 68 | 408 | 69 | 1.2% | 1.3% |
| Umweltschutz und Raumordnung | 2'326 | 2'022 | 2'319 | 2'005 | 2'331 | 2'015 | 2'378 | 2'060 | 2'303 | 1'984 | -0.2% | -0.5% |
| - Wasserwerk | 532 | 532 | 518 | 518 | 526 | 526 | 534 | 534 | 541 | 541 | 0.4% | 0.4% |
| - Abwasserbeseitigung | 1'112 | 1'112 | 1'108 | 1'108 | 1'110 | 1'110 | 1'148 | 1'148 | 1'061 | 1'061 | -1.2% | -1.2% |
| - Abfallwirtschaft | 362 | 362 | 364 | 364 | 363 | 363 | 362 | 362 | 364 | 364 | 0.2% | 0.2% |
| - Übriges | 319 | 16 | 330 | 16 | 332 | 16 | 334 | 16 | 336 | 16 | 1.3% | 0.4% |
| Volkswirtschaft | 115 | 502 | 145 | 365 | 148 | 374 | 151 | 383 | 154 | 392 | 7.6% | -6.0% |
| - Forstwirtschaft | 29 | 1 | 30 | 1 | 30 | 1 | 30 | 1 | 30 | 1 | 0.8% | 0.4% |
| - Übriges | 86 | 502 | 116 | 365 | 118 | 373 | 121 | 382 | 124 | 391 | 9.6% | -6.0% |
| Finanzen und Steuern | 6'900 | 23'098 | 6'710 | 22'687 | 7'440 | 23'953 | 6'448 | 23'699 | 7'543 | 25'234 | 2.3% | 2.2% |
| - Steuern | 66 | 11'575 | 47 | 12'287 | 53 | 11'657 | 53 | 12'121 | 53 | 12'470 | -5.3% | 1.9% |
| - Ressourcenausgleich, Abgrenzung | | 5'989 | | 4'928 | | 6'096 | | 6'336 | | 6'337 | | 1.4% |
| - Ressourcenausgleich, Auflösung | 5'190 | | 5'160 | | 5'880 | | 4'914 | | 6'096 | | 4.1% | |
| - Ressourcenausgleich, Zuschuss | | 5'190 | | 5'160 | | 5'880 | | 4'914 | | 6'096 | | 4.1% |
| - Sonderlastenausgleich | | | | | | | | | | | | |
| - Zinsen | 87 | 92 | 77 | 73 | 84 | 76 | 88 | 78 | 91 | 76 | 0.9% | -4.6% |
| - Emmissionskosten | | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | | |
| - Liegenschaften des Finanzvermögens | 163 | 207 | 114 | 204 | 114 | 208 | 114 | 213 | 114 | 217 | -8.6% | 1.2% |
| - Buchgewinne/-verluste realisiert | | | | | | | | | | | | |
| - WB Liegenschaften FV | 60 | | | | | | | | | | | |
| - WB Finanzanlagen FV | | | | | | | | | | | | |
| - Übriges | 25 | 11 | 27 | 10 | 27 | 10 | 27 | 10 | 27 | 10 | | |
| - Planmässige Abschreibungen VV | 1'303 | | 1'281 | | 1'277 | | 1'247 | | 1'157 | | -2.9% | |
| - Ausserplanmässige Abschreibungen VV | | | | | | | | | | | | |
| - Aufwertungen VV | | | | | | | | | | | | |
| - Fonds im Fremdkapital | 5 | 34 | 4 | 27 | 4 | 27 | 4 | 27 | 4 | 27 | | |
| - Fonds im Eigenkapital | | | | | | | | | | | | |
| - Vorfinanzierungen | | | | | | | | | | | | |
| - Finanzpolitische Reserve | | | | | | | | | | | | |
| Total | 31'849 | 31'672 | 31'998 | 31'523 | 33'138 | 33'195 | 32'704 | 33'188 | 34'253 | 34'857 | 1.8% | 2.4% |
| Ergebnis | | -177 | | -475 | | 57 | | 483 | | 604 | | |

1) ohne Gebührenhaushalte, nicht finanzpolitisch motiviert

2) Parkplatz-, Forstreservfonds etc.

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

WB = Wertberichtigungen

Gemeinde Mönchaltorf

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 5-Jahres-Total |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| I. Betriebliche Tätigkeit | | | | | | |
| Deckungslücke II | -10'514 | -11'551 | -10'433 | -10'496 | -10'507 | |
| Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern | 10'075 | 10'787 | 10'657 | 11'121 | 11'470 | |
| Ordentlicher Deckungsbeitrag | -439 | -765 | 224 | 625 | 963 | |
| Zinssaldo | -5 | -10 | -15 | -20 | -25 | |
| Deckungsbeitrag I | -444 | -774 | 210 | 605 | 938 | |
| Grundstückgewinnsteuern | 1'500 | 1'500 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | |
| Deckungsbeitrag II | 1'056 | 726 | 1'210 | 1'605 | 1'938 | |
| Veränderung übriges Finanzvermögen 1) | -798 | 232 | -216 | -1'422 | -241 | |
| Veränderung übriges Fremdkapital 1) | | | | | | |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit | 257 | 957 | 993 | 183 | 1'697 | 4'088 |
| II. Investitionstätigkeit | | | | | | |
| Investitionen VV allgemein | -1'373 | -1'828 | -1'690 | -1'035 | -715 | |
| Investitionen Sachanlagen FV | -860 | | | | | |
| Überträge aus betrieblichem Bereich | | | | | | |
| Veränderung Abgrenzungen etc. | | | | | | |
| Veränderung Rückstellungen etc. | | | | | | |
| Geldfluss aus Investitionen | -2'233 | -1'828 | -1'690 | -1'035 | -715 | -7'501 |
| III. Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| Abnahme langfristige Schulden | | | | -6'000 0.35% | | |
| Zunahme langfristige Schulden | | 1'000 0.50% | 1'000 0.50% | 1'000 0.50% | 5'000 0.60% | |
| Veränderung Finanzanlagen | | | | | | |
| Abnahme kurzfristiger Bereich 2) | | | | | -6'000 0.35% | |
| Zunahme kurzfristiger Bereich 2) | | | | 6'000 0.35% | | |
| Veränderung interne Kontokorrente | | | | | | |
| Abnahme kurzfristige Finanzanlagen | | | | | | |
| Zunahme kurzfristige Finanzanlagen | | | | | | |
| Geldfluss aus Finanzierungen | - | 1'000 | 1'000 | 1'000 | -1'000 | 2'000 |
| IV. Zusammenfassung | | | | | | |
| Veränderung flüssige Mittel | -1'976 | 129 | 303 | 148 | -18 | -1'413 |
| Endbestand flüssige Mittel | 1'755 | 1'884 | 2'188 | 2'336 | 2'318 | |
| Zielliquidität 3) | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | |
| Endbestand verzinsliche Schulden 4) | 6'711 | 7'711 | 8'711 | 9'711 | 8'711 | |
| Durchschnitt verzinsliche Schulden 4) | 0.45% | 0.46% | 0.46% | 0.47% | 0.62% | |

1) inkl. Abgrenzung Ressourcenausgleich
 2) kurzfristiger Anteil langfristige Verbindlichkeiten
 3) gem. Angabe Gemeinde
 4) inkl. kurzfristiger Anteil

| Besondere Berücksichtigung | | |
|----------------------------|--------|------|
| Bereich | Betrag | Jahr |
| | | |

| Fälligkeitsstruktur zu Beginn der Planung (1.1.) | | | | |
|--|--------|----------|---------------|----------|
| Verzinsliche Schulden | | | Finanzanlagen | |
| Verfall | Betrag | Zinssatz | Betrag | Zinssatz |
| 2020 | - | - | - | - |
| 2021 | - | - | - | - |
| 2022 | - | - | - | - |
| 2023 | - | - | - | - |
| 2024 | 6'000 | 0.35% | - | - |
| 2025 | - | - | - | - |
| 2026 | - | - | - | - |
| 2027 | - | - | - | - |
| 2028 | - | - | - | - |
| 2029 | - | - | - | - |
| später | 711 | 1.32% | - | - |
| Total | 6'711 | 0.45% | - | - |
| Zinsbindung (Jahre) | | 5.6 | | |

| Gemeinde Mönchaltorf Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.) | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | Veränderung 5 J. |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | Aktiven | Passiven | |
| Finanzvermögen | | | | | | | | | | | |
| - Flüssige Mittel | 1'755 | | 1'884 | | 2'188 | | 2'336 | | 2'318 | | 32% |
| - Interne Kontokorrente 1) | | | | | | | | | | | |
| - Externe Kontokorrente | 22 | | 22 | | 22 | | 22 | | 22 | | 0% |
| - Kurzfristige Finanzanlagen 2) | | | | | | | | | | | |
| - Langfristige Finanzanlagen 3) | | | | | | | | | | | |
| - Übrige Finanzanlagen | 757 | | 757 | | 757 | | 757 | | 757 | | 0% |
| - Sachanlagen | 11'956 | | 11'956 | | 11'956 | | 11'956 | | 11'956 | | 0% |
| - Anteil IR (TA etc.) | | | | | | | | | | | |
| - Übriges Finanzvermögen | <u>13'871</u> | | <u>13'640</u> | | <u>13'856</u> | | <u>15'278</u> | | <u>15'520</u> | | 12% |
| Total Finanzvermögen | 28'361 | | 28'259 | | 28'779 | | 30'349 | | 30'573 | | 8% |
| Verwaltungsvermögen | | | | | | | | | | | |
| - VV allgemein | <u>15'113</u> | | <u>15'378</u> | | <u>15'526</u> | | <u>15'041</u> | | <u>14'440</u> | | -4% |
| Total Verwaltungsvermögen | 15'113 | | 15'378 | | 15'526 | | 15'041 | | 14'440 | | -4% |
| Fremdkapital | | | | | | | | | | | |
| - Interne Kontokorrente 1) | | | | | | | | | | | |
| - Externe Kontokorrente | | 543 | | 543 | | 543 | | 543 | | 543 | 0% |
| - Übrige laufende Verbindlichkeiten | | 7'878 | | 7'878 | | 7'878 | | 7'878 | | 7'878 | 0% |
| - Kfr. Anteil lfr. Schulden 4) | | | | | | | | 6'000 | | | |
| - Derivative Finanzinstrumente | | | | | | | | | | | |
| - Übrige kfr. Verbindlichkeiten | | 46 | | 46 | | 46 | | 46 | | 46 | 0% |
| - Langfristige Schulden | | 6'711 | | 7'711 | | 8'711 | | 3'711 | | 8'711 | 30% |
| - Anteil IR (Rückstellungen etc.) | | | | | | | | | | | |
| - Übriges Fremdkapital | | <u>2'377</u> | | <u>2'377</u> | | <u>2'377</u> | | <u>2'377</u> | | <u>2'377</u> | 0% |
| Total Fremdkapital | | 17'555 | | 18'555 | | 19'555 | | 20'555 | | 19'555 | 11% |
| Zweckgebundenes Eigenkapital | | | | | | | | | | | |
| - Spezialfinanzierungen 5) | | 2'030 | | 1'667 | | 1'278 | | 880 | | 898 | -56% |
| - Fonds 6) | | 16 | | 16 | | 16 | | 16 | | 16 | 0% |
| - Vorfinanzierungen | | | | | | | | | | | |
| - Liegenschaftsfonds | | | | | | | | | | | |
| Zweckfreies Eigenkapital | | | | | | | | | | | |
| - Reserve 7) | | | | | | | | | | | |
| - Bewertungsreserve | | | | | | | | | | | |
| - Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | | 23'875 | | 23'400 | | 23'457 | | 23'940 | | 24'544 | 3% |
| Total Eigenkapital | | 25'920 | | 25'082 | | 24'750 | | 24'836 | | 25'458 | -2% |
| Total | 43'475 | 43'475 | 43'637 | 43'637 | 44'305 | 44'305 | 45'391 | 45'391 | 45'013 | 45'013 | |

- 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 |
| | | |

| Gesamthaushalt | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | Periode | |
|---|-----------|-------|-------|-------|-------|---------|-------------|
| Kennzahlen | 1,2,3) | | | | | | |
| Einwohner, zivilrechtlich | 4'050 | 4'100 | 4'200 | 4'320 | 4'350 | | |
| Gesamtsteuerfuss | 4) 111% | 111% | 111% | 111% | 111% | | |
| Finanzwirtschaftliche Kennzahlen | | | | | | | |
| Selbstfinanzierungsanteil | 4.1% | 3.0% | 4.8% | 6.1% | 7.1% | ↘ | 5.0% ∅ |
| Beherrschung laufende Ausgaben, real | 5.2% | 0.2% | -1.1% | -1.4% | 0.5% | ↗ | 0.7% ∅ |
| Selbstfinanzierungsgrad | 73% | 40% | 72% | 155% | 271% | ↗ | 98% 5 Jahre |
| Zinsbelastungsanteil | 0.2% | 0.1% | 0.2% | 0.2% | 0.2% | ↑ | 0.2% ∅ |
| Kapitaldienstanteil | 6.6% | 6.5% | 6.2% | 6.0% | 5.0% | ↗ | 6.1% ∅ |
| Bruttoverschuldungsanteil | 61% | 65% | 67% | 68% | 63% | ↗ | 65% ∅ |
| Nettovermögensquotient | 5) 108% | 90% | 87% | 88% | 96% | ↗ | 94% ∅ |
| Nettovermögen (Franken je Einwohner) | 5) 2'668 | 2'367 | 2'196 | 2'267 | 2'533 | ↗ | 2'406 ∅ |
| Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt) | 4 | 3 | 5 | 5 | 5 | | 5 5 Jahre |
| Haushaltgleichgewicht | | | | | | | |
| Eigenkapitalquote | 58% | 56% | 55% | 54% | 56% | ↑ | 55% ∅ |
| Zinsbelastungsquote | 6) 0.4% | 0.7% | 0.8% | 0.9% | 0.7% | ↑ | 0.7% ∅ |
| Investitionsanteil | 8.7% | 9.1% | 8.5% | 6.0% | 4.8% | ↗ | 7.4% ∅ |
| Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre) | 7) >100 | 49 | | | | ↑ | |
| Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken) | 8) -3'071 | -381 | 3'011 | 4'412 | 4'014 | * | |
| Selbstfinanzierungsquotient | 9) 12.2% | 8.4% | 14.2% | 17.6% | 17.4% | ↑ | 14.0% ∅ |
| 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 7-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) | 2'207 | 2'340 | 2'255 | 2'289 | 2'345 | | |
| Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung | 10) 246 | 177 | 288 | 372 | 446 | | 306 ∅ |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 10) -339 | -446 | -402 | -240 | -164 | | -318 ∅ |
| Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen | 10) -212 | - | - | - | - | | -42 ∅ |
| Haushaltüberschuss/-defizit | 10) -305 | -269 | -114 | 132 | 281 | | -55 ∅ |
| Eigenkapital Steuerhaushalt | 5'899 | 5'711 | 5'589 | 5'545 | 5'646 | | |
| Spezialfinanzierungen Gebührenhaushalte | 501 | 406 | 304 | 204 | 206 | | |

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

Wichtige Änderungen im Umfeld

Steuergesetz

In den Richtlinien der Regierungspolitik 2019 - 2023 setzt sich der Regierungsrat zu den Steuern folgendes langfristiges Ziel: "Kanton und Gemeinden können im Steuerwettbewerb bestehen. Die Steuern erhalten unter Berücksichtigung der Solidarität den Leistungswillen der Pflichtigen." Hauptpfeiler dieser Strategie ist die vollständige Umsetzung der Unternehmenssteuerreform (STAF/SV17). Im Steuerbelastungsmonitor 2019 hat sich die mittelstandsfreundliche Besteuerung bestätigt. Während mittlere Einkommen moderat belastet werden, ist die Besteuerung der sehr hohen und niedrigen Einkommen deutlich stärker als in den meisten Kantonen. Unternehmen (Juristische Personen) werden im Kanton Zürich vergleichsweise stark mit Steuern belastet. Am 1. September 2019 hat der Kanton Zürich einer Reform des Unternehmenssteuerrechts zum Erhalt des Steuersubstrates zugestimmt. Ab dem 1. Januar 2020 gilt das neue Recht: Bestehende Sonderregelungen (z.B. Holdingprivileg) werden abgeschafft. An deren Stelle treten Steuerermässigungen auf hohem Eigenkapital, ein Zinsabzug (NID), Patentboxen sowie Abzüge für Forschungs- und Entwicklungsaufwendungen. Auf den 1. Januar 2021 tritt der erste Schritt der Gewinnsteuersenkung (8 auf 7 %) in Kraft. Auf 2023 ist der zweite Schritt (7 auf 6 %) geplant, für dessen Inkrafttreten ist aber nochmals eine Volksabstimmung notwendig. Der vorliegende Finanz- und Aufgabenplan berücksichtigt die vollständige Umsetzung der Reform mit zwei Senkungen der Gewinnsteuern im in der Regierungsrätlichen Weisung kommunizierten Umfang.

Der kantonale KEF rechnet mit weiteren "Steuertarifanpassungen" von ca. - 2 % ab 2022. Da diese Absicht noch nicht konkretisiert worden ist und keine konkrete Vorlage vorliegt wird auf eine Berücksichtigung verzichtet.

Gemeinde- und Wirksamkeitsbericht 2017

Im Gemeinde- und Wirksamkeitsbericht 2017 macht der Regierungsrat keinen dringenden Handlungsbedarf aus. Die bestehenden Instrumente im Finanzausgleich sollen grundsätzlich beibehalten werden. Die Umsetzung des Individuellen Sonderlastenausgleichs dürfte weiterhin kompliziert und für alle Beteiligten unbefriedigend verlaufen. Beim demografischen Sonderlastenausgleich wird die langfristige Abschaffung erwogen. Bei den Soziallasten sieht der Regierungsrat die Unterschiede zwischen den Gemeinden sachlich nicht als hinreichend, um einen Soziallastenausgleich vorzuschlagen. Mit der vom Kantonsrat im Oktober 2019 beschlossenen Änderung des Zusatzleistungsgesetzes (Erhöhung der Beiträge an die Gemeinden von 50 auf 70 %) werden die Gemeinden künftig entlastet.

Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG)

Mit dem vom Parlament verabschiedeten neuen Kinder- und Jugendheimgesetz zahlen die Gemeinden nicht mehr für die Kosten "der ergänzenden Hilfe zur Erziehung"¹ der in ihrer Gemeinde wohnhaften Kinder, sondern die Gesamtkosten werden im Verhältnis von 40 (Kanton) zu 60 (Gemeinden) aufgeteilt. D.h. der 60 % -Anteil der Gemeinden wird im Verhältnis zur Einwohnerzahl solidarisch auf alle Gemeinden aufgeteilt. Nach Vorliegen der zugehörigen Verordnung soll das neue Gesetz im Januar 2022 in Kraft treten.

Mehrwertausgleichsgesetz (MAG)

Die Vernehmlassung zur Verordnung zum kantonalen Mehrwertausgleichsgesetz hat Ende Januar 2020 geendet. Nach Vorliegen der Verordnung können die Gemeinden individuelle kommunale Regelungen schaffen. Allfällige Zahlungen an die Gemeinden sind frühestens 2021 möglich und werden nur auf Begehren der Gemeinde hin im Finanz- und Aufgabenplan individuell berücksichtigt.

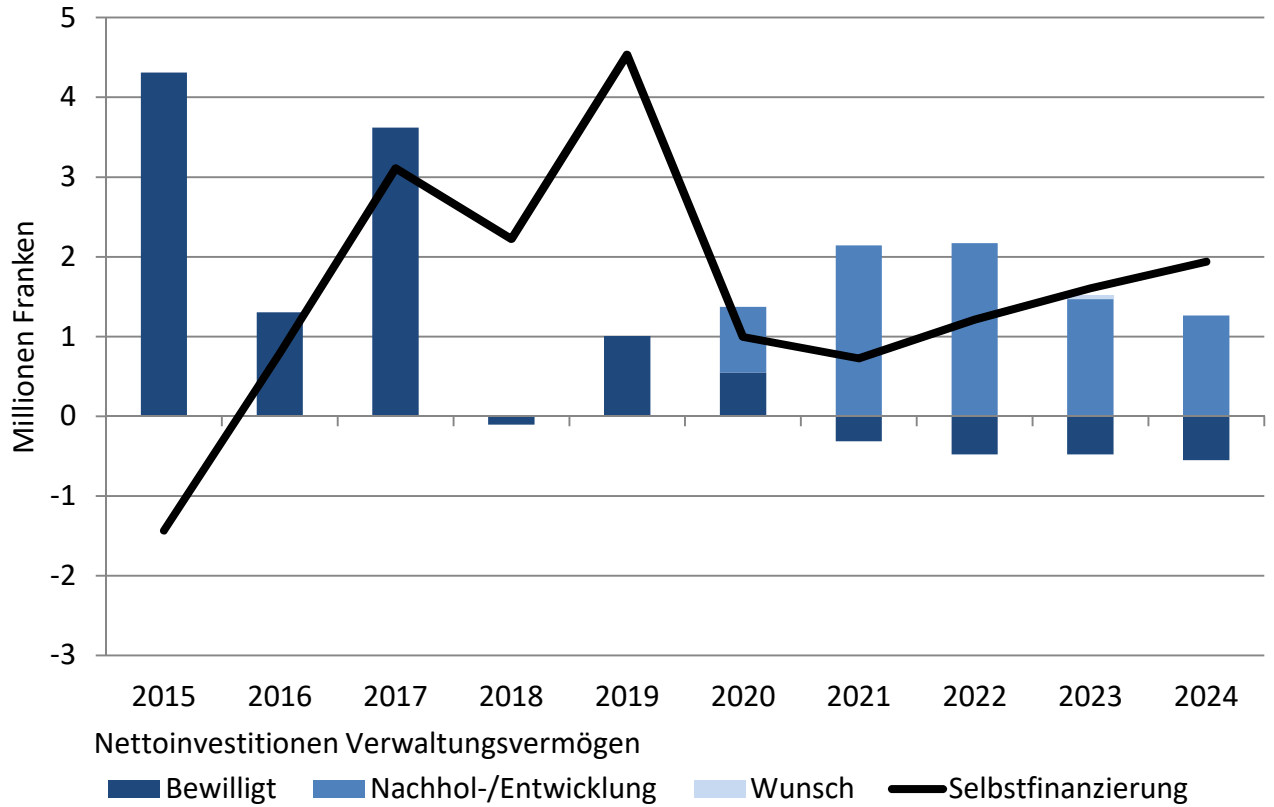
Corona-Pandemie

Die Auswirkungen der im Kampf gegen die Pandemie ergriffenen Massnahmen auf die (weltweite) Volkswirtschaft, den Steuerertrag (inkl. Ressourcenausgleich) und die kommunalen Aufwendungen (Sozialbereich) können derzeit nicht zuverlässig abgeschätzt werden. Die Finanz- und Aufgabenplanung basiert bezüglich makroökonomischer Prognosen auf der jeweils aktuellen Publikation der Konjunkturforschungsstelle ETH (KOF). Aufwandseitig stützen wir auf die Angaben der Gemeinden ab.

¹ sozialpädagogische Familienhilfe, Familienpflege, Heimpflege

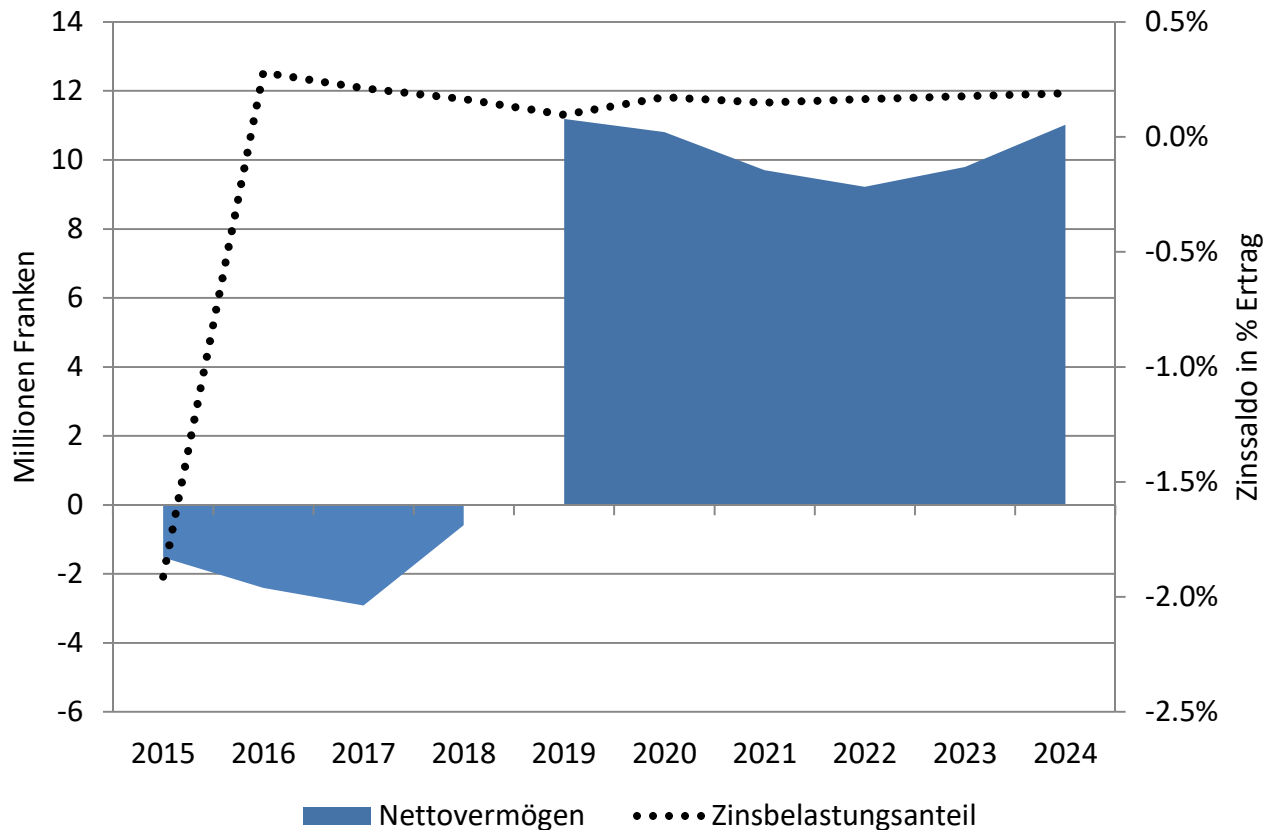
Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



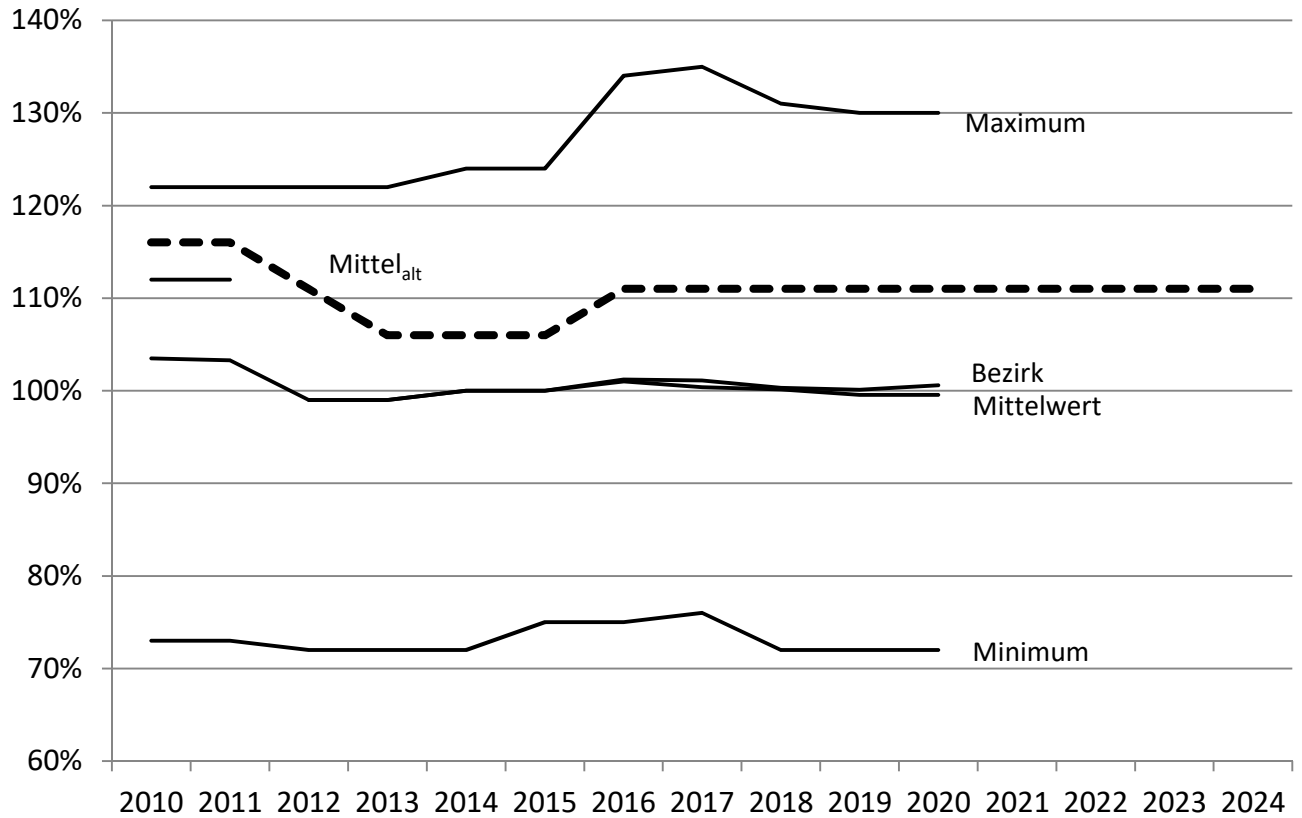
Nettovermögen und Zinsbelastung

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



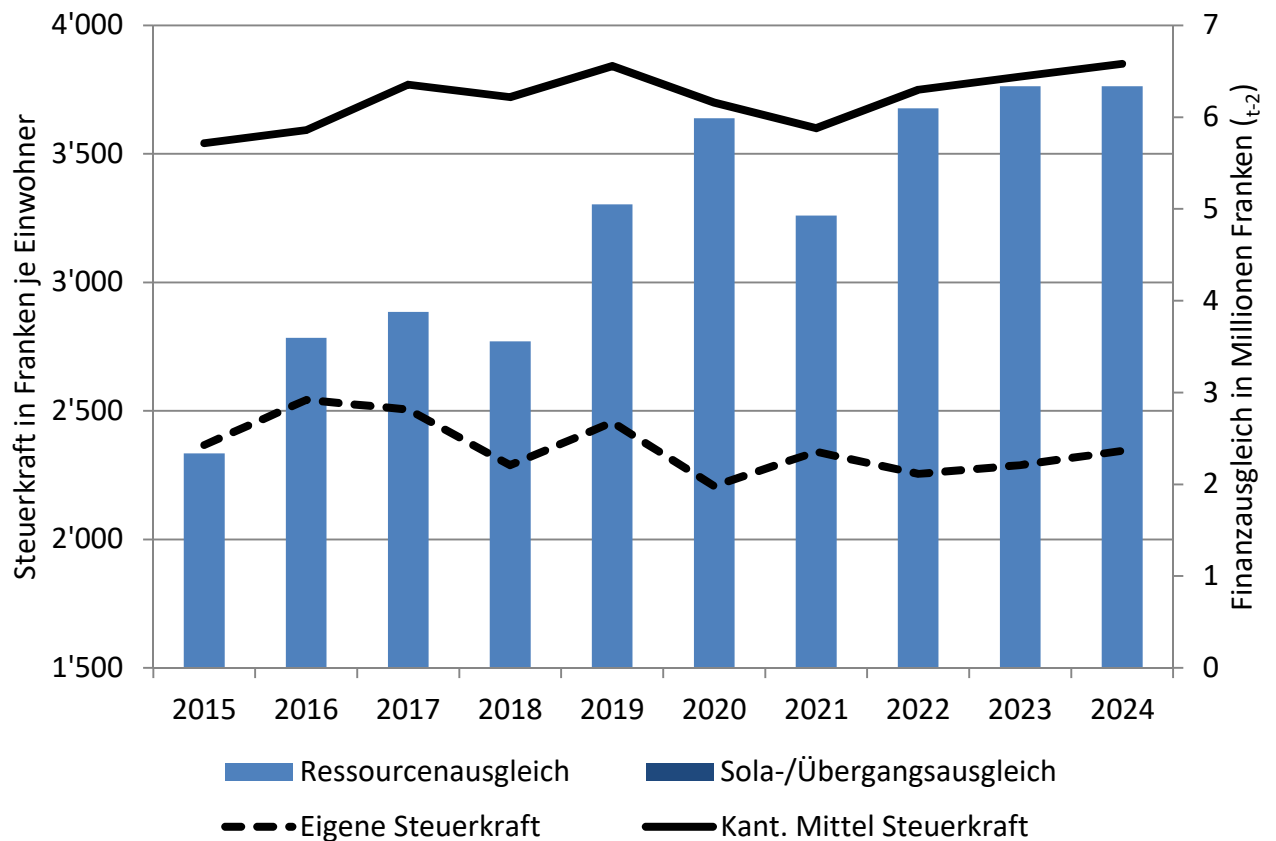
Steuerfussentwicklung

Gesamtsteuerfuss



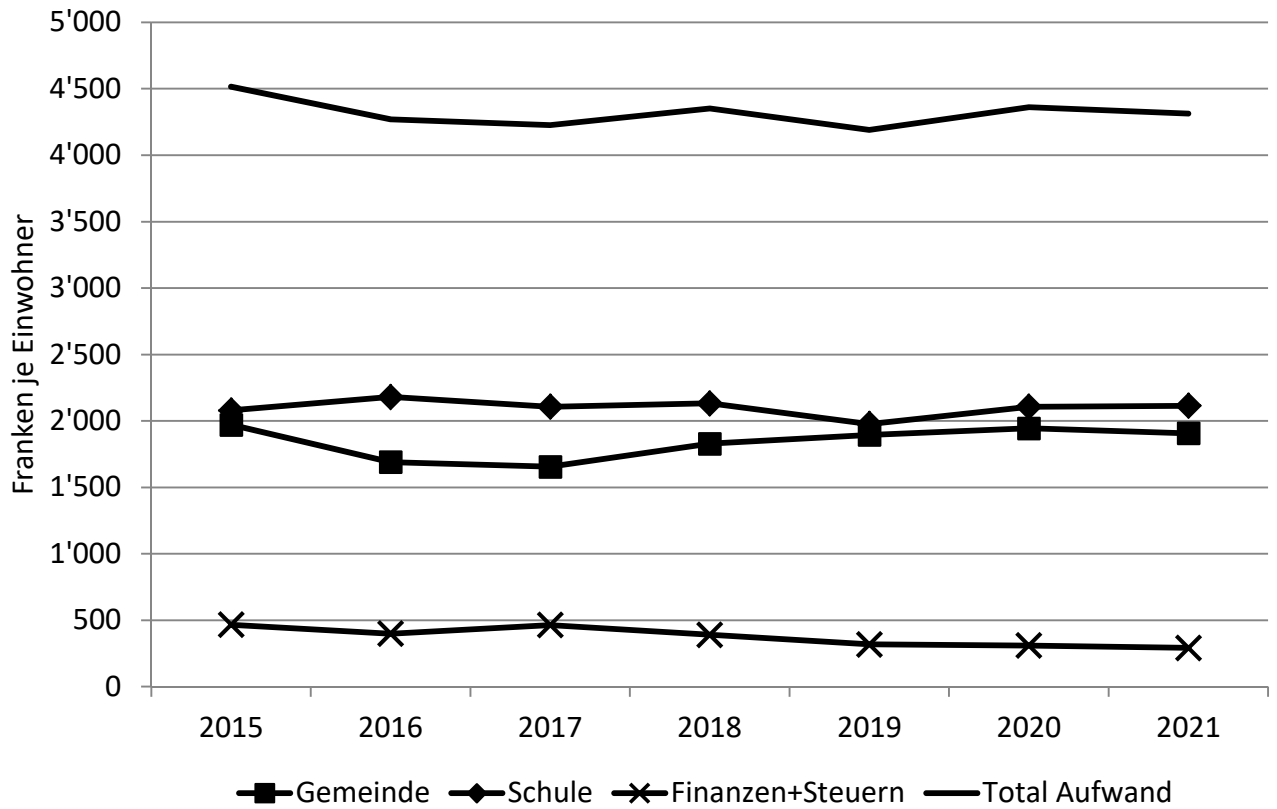
Steuerkraft und Finanzausgleich

Steuerhaushalt



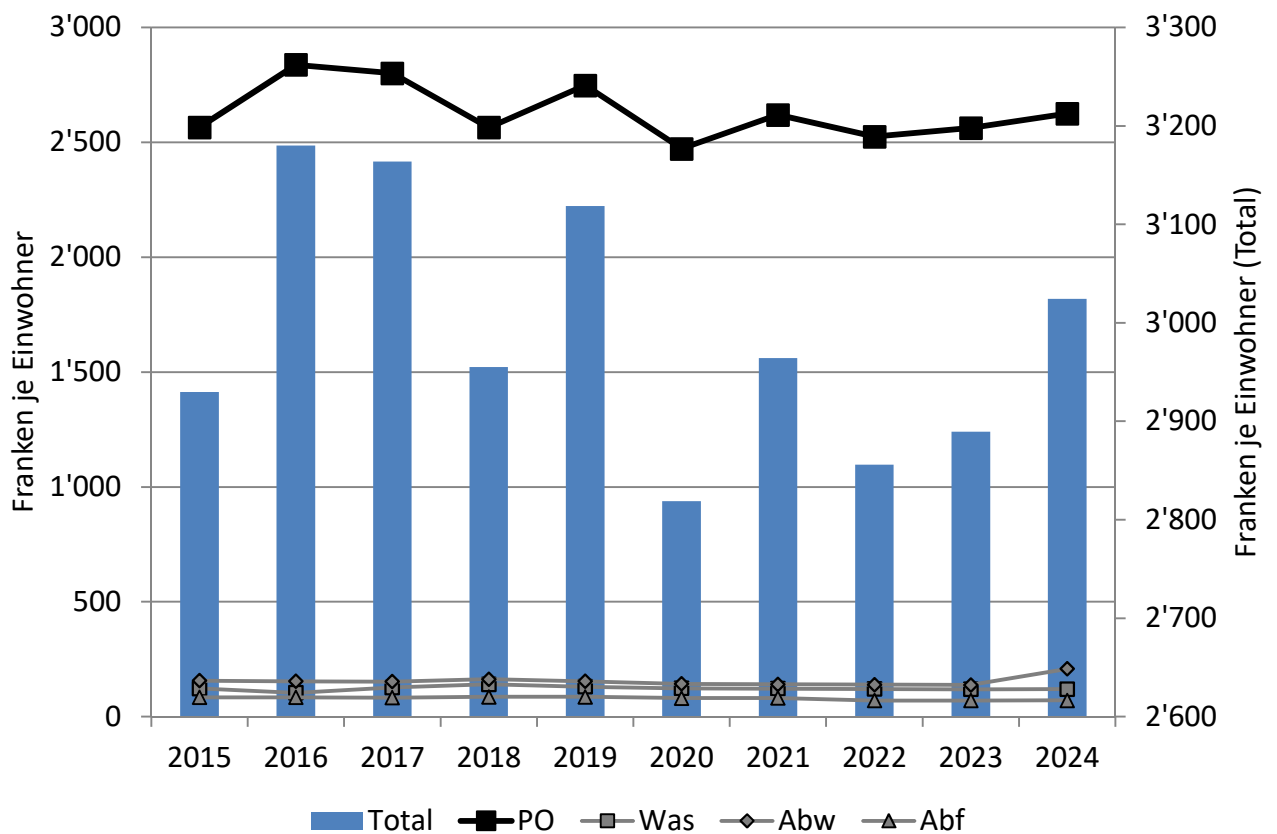
Entwicklung spezifischer Aufwand

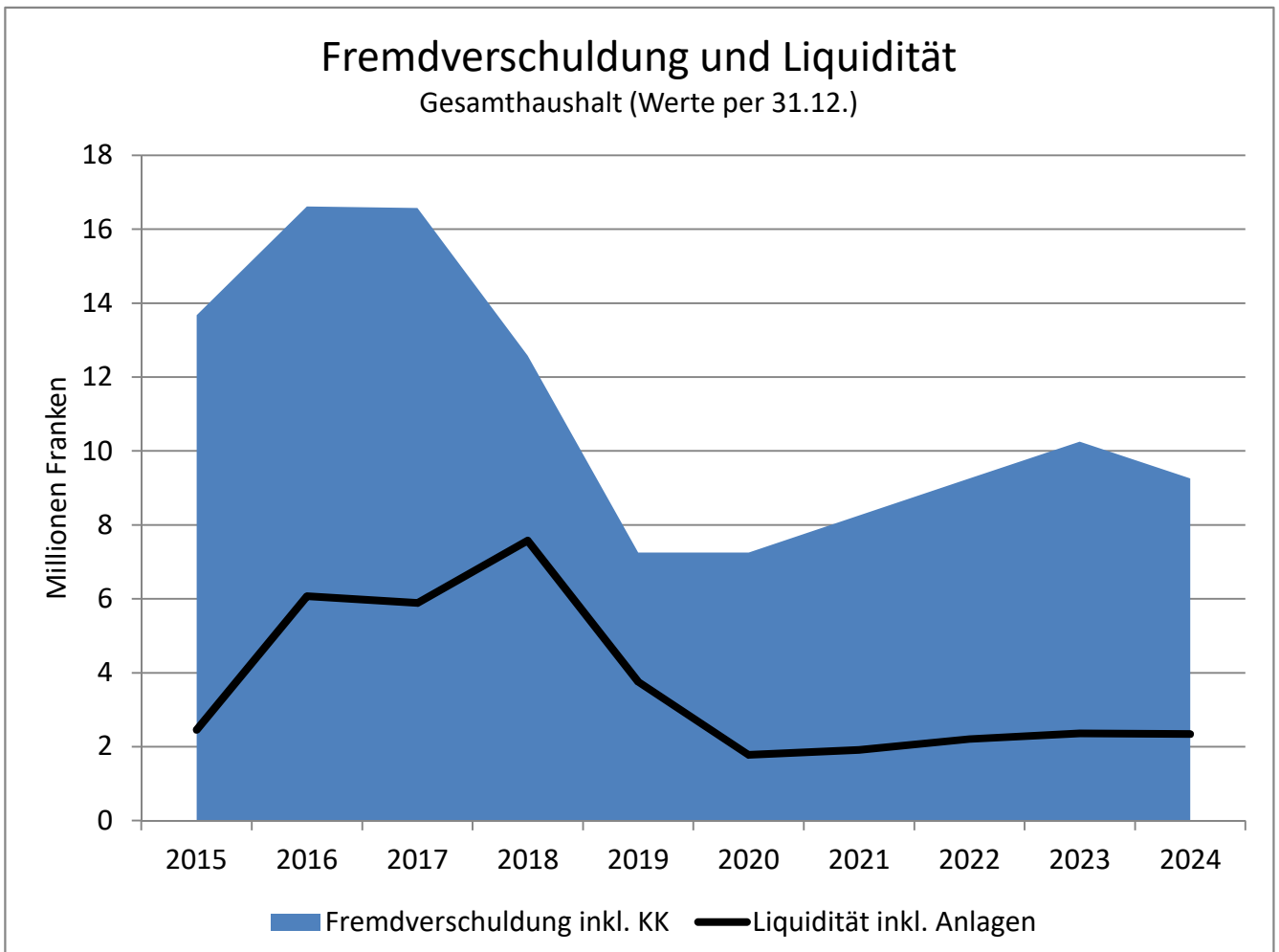
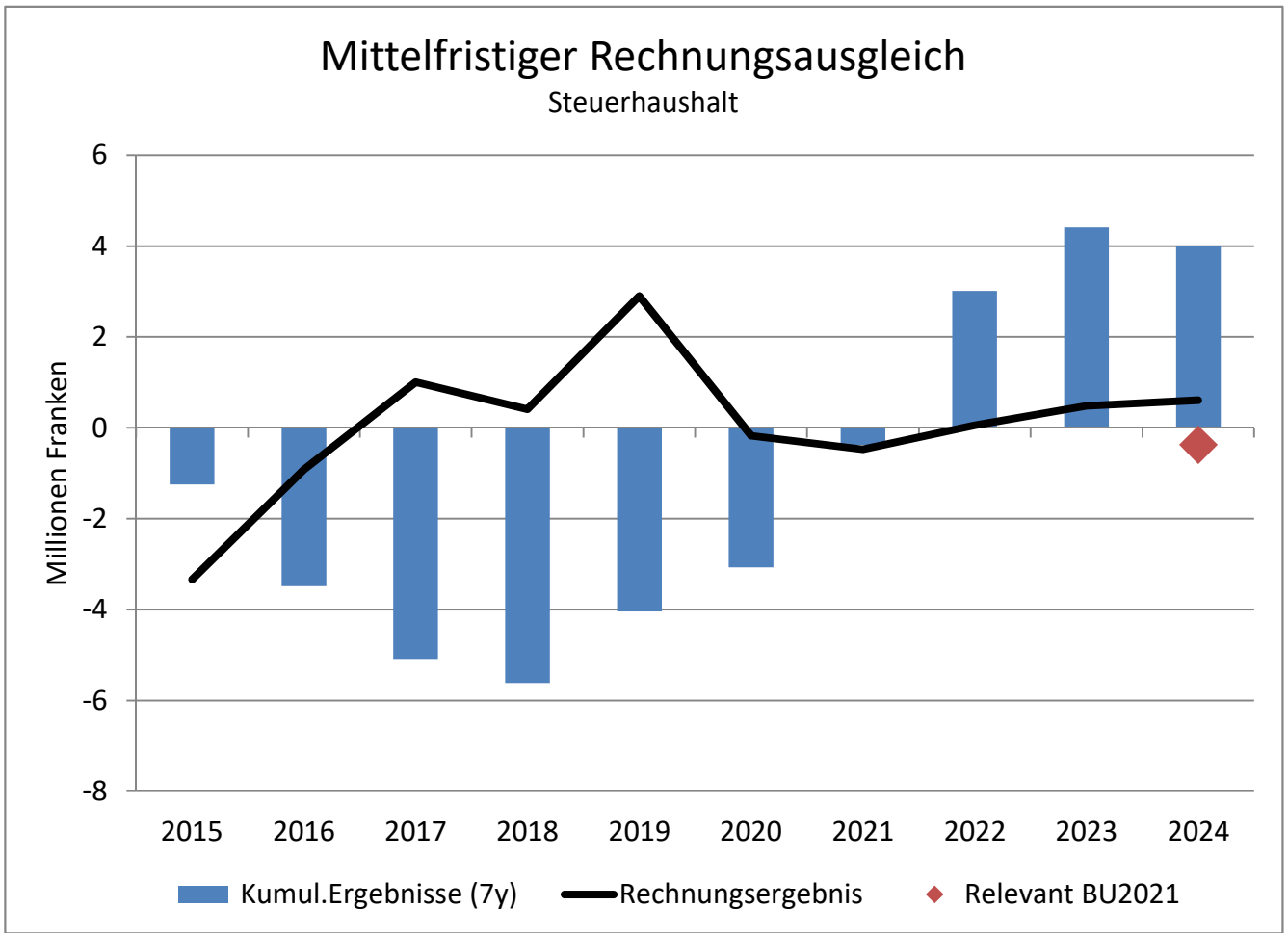
Steuerhaushalt



Steuer- und Gebührenbelastung

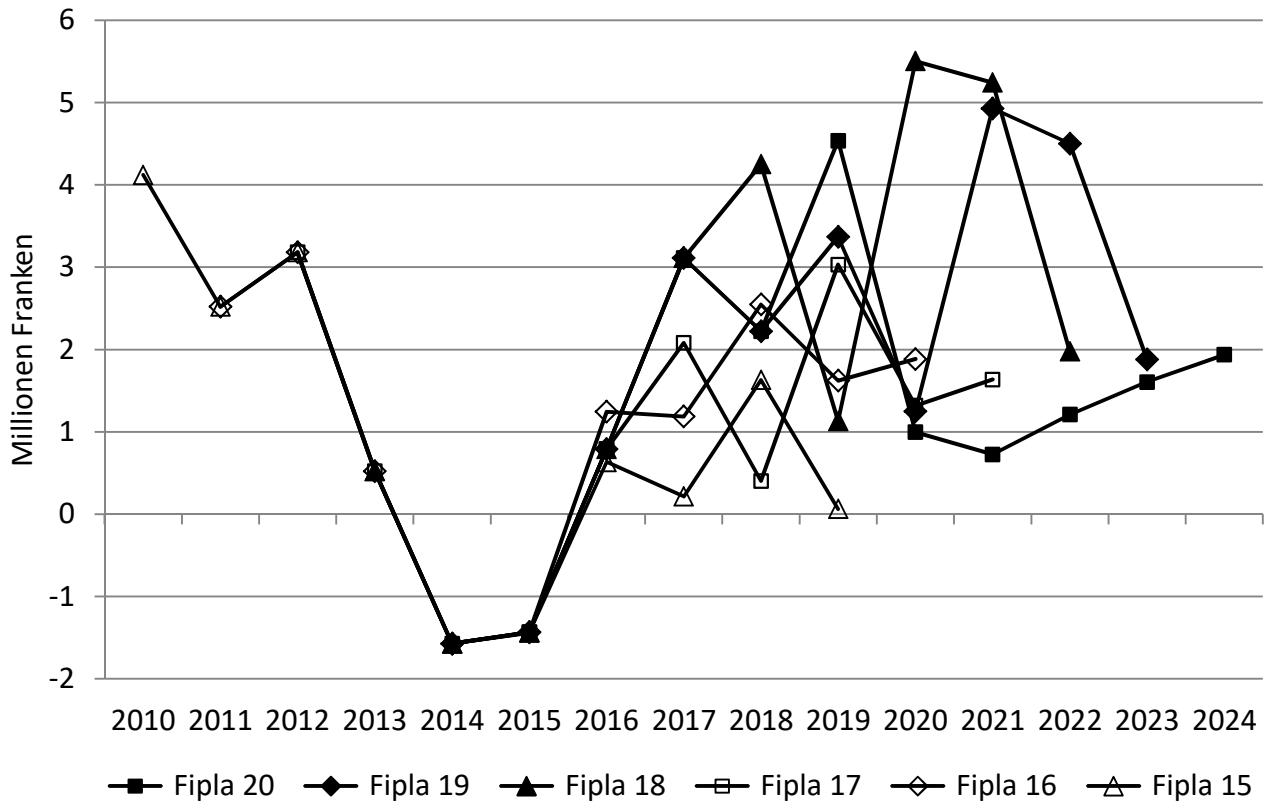
Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)





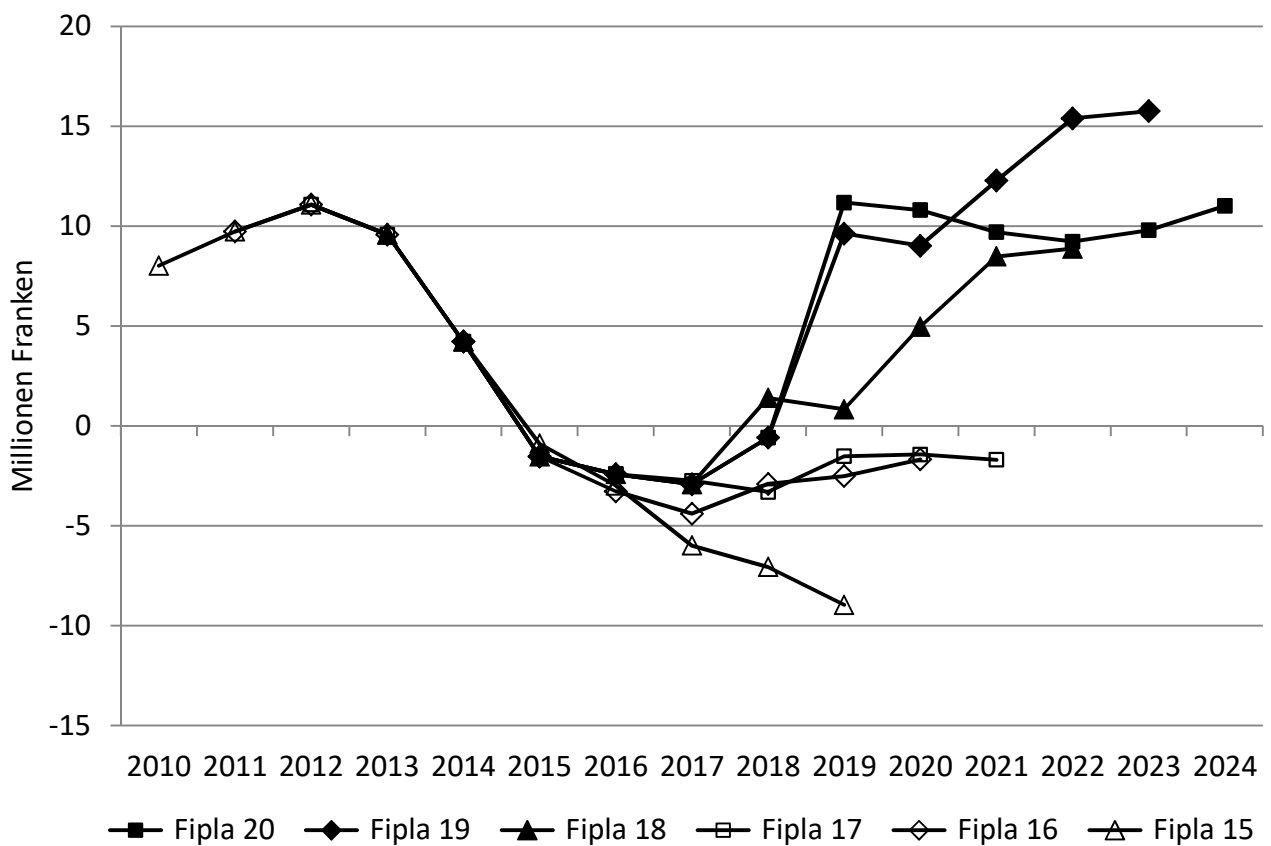
Entwicklung Selbstfinanzierung

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



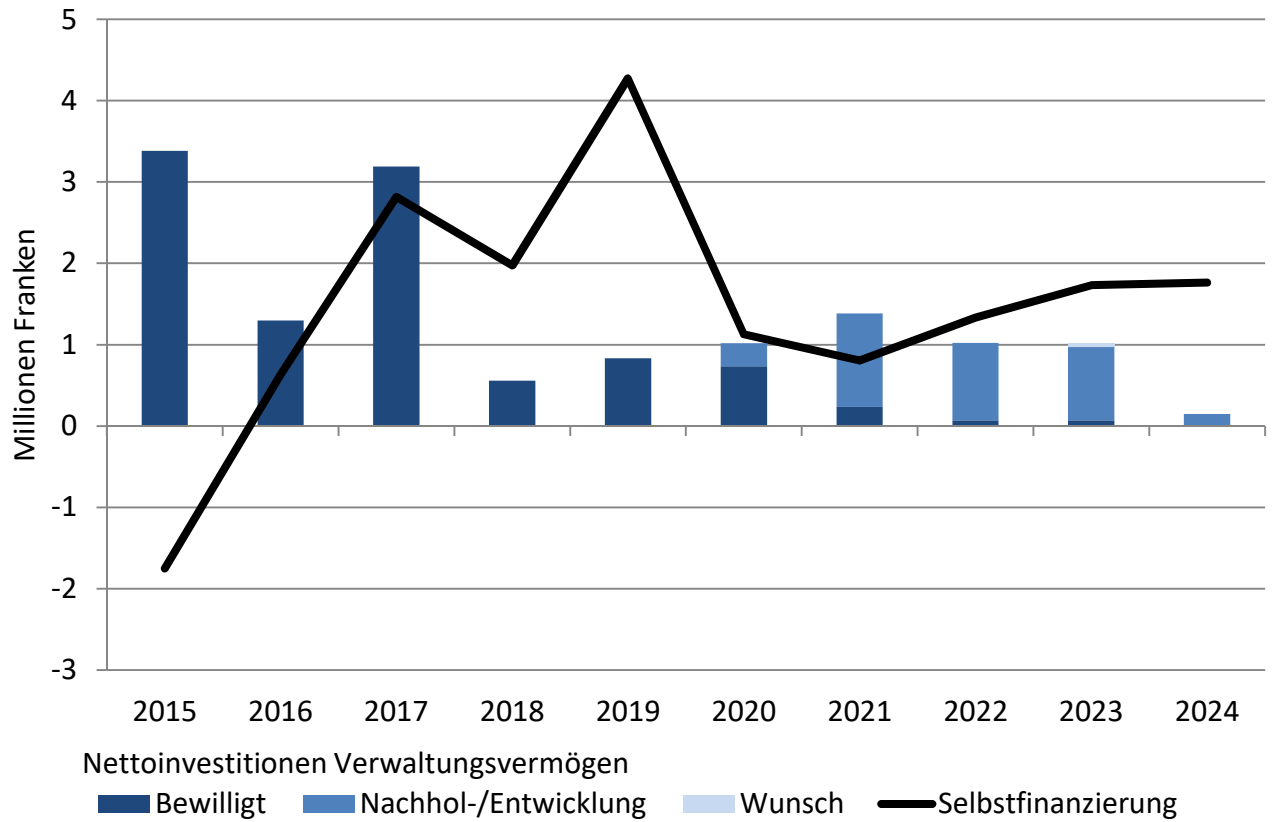
Entwicklung Nettovermögen

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



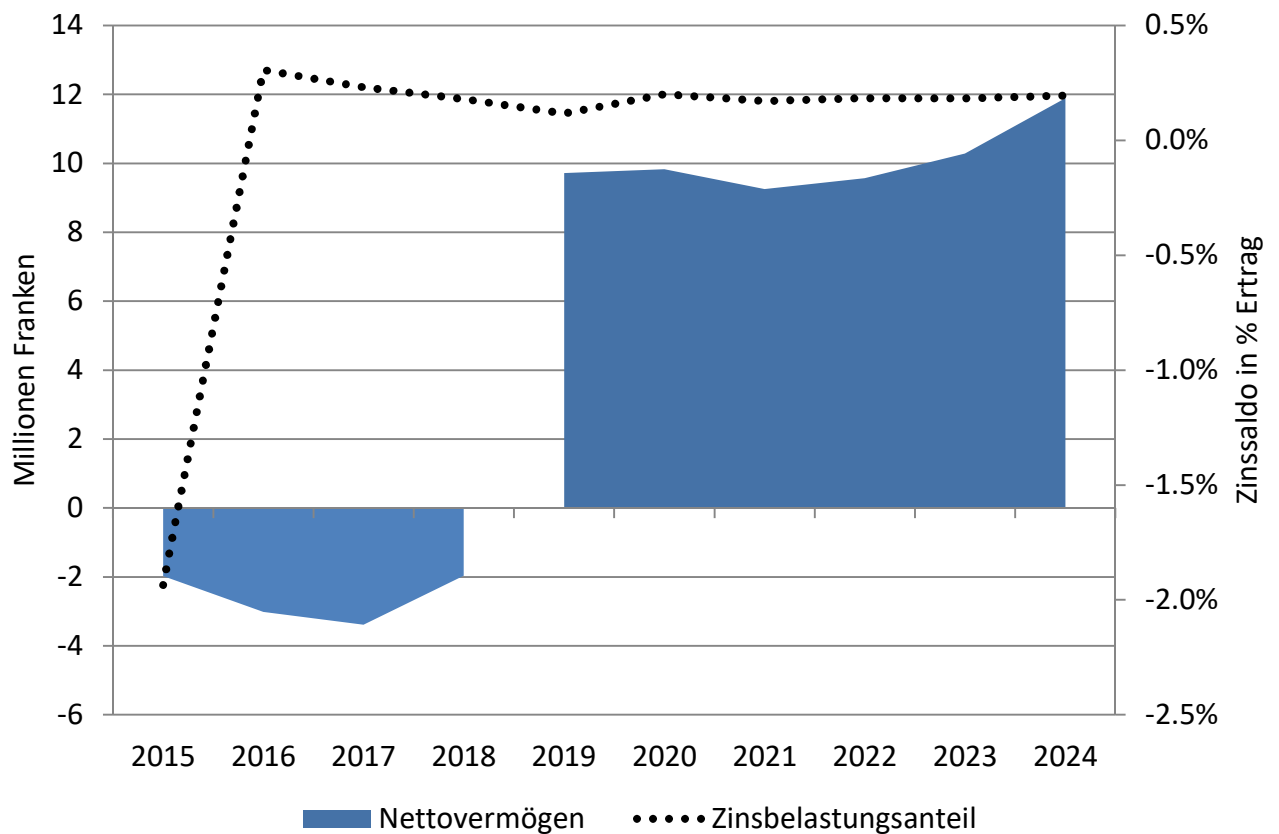
Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Steuerhaushalt(e)



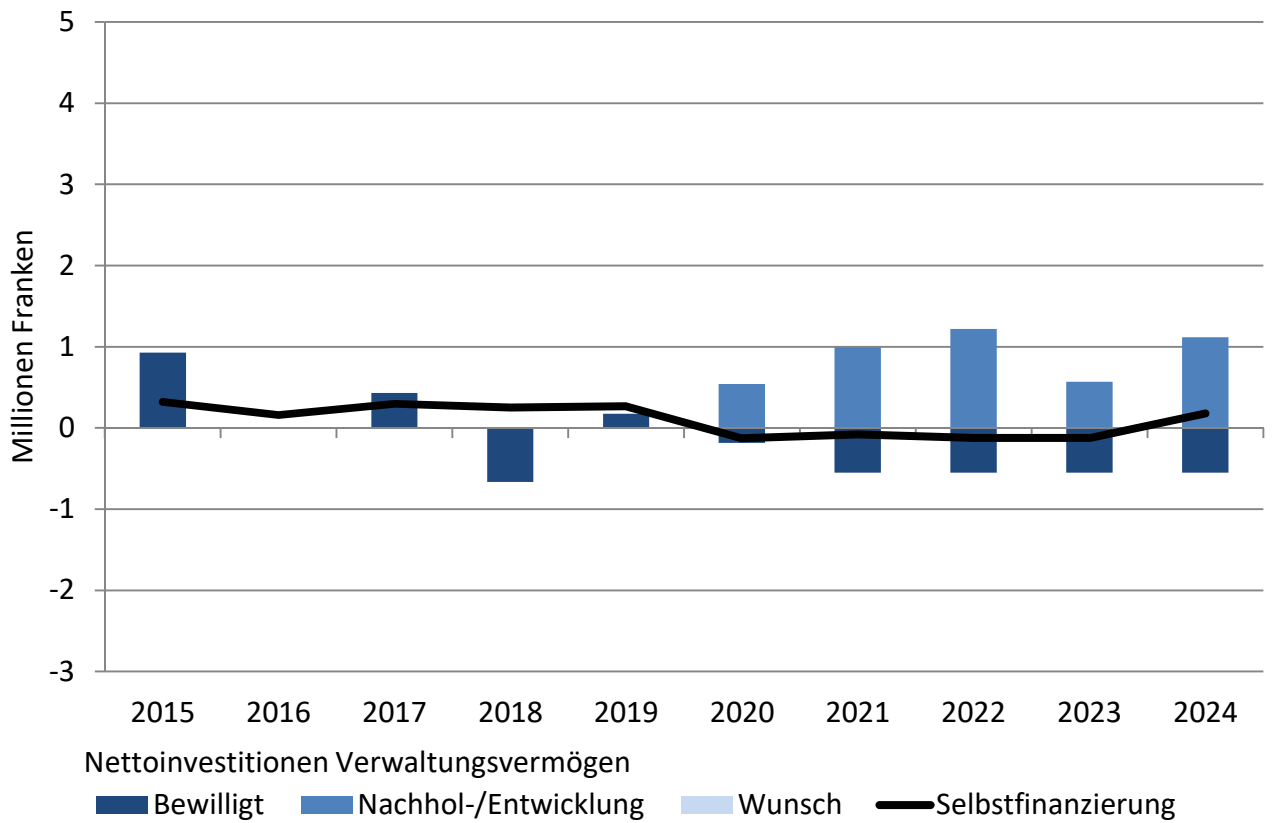
Nettovermögen und Zinsbelastung

Steuerhaushalt(e)



Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Gebührenhaushalte



Nettovermögen und Zinsbelastung

Gebührenhaushalte

