

Planung vom 19.09.2018

Dritte Variante

	Seite	
PDF-Files		
plan_zz_tt.mm {	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	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bevölkerung ¹⁾						
Mönchaltorf	3'715	3'845	3'980	4'050	4'100	4'150
Schülerzahlen ²⁾						
- Kindergarten	82	99	88	98	90	80
- Primarschule	215	209	231	245	260	276
- Sekundarschule	104	100	99	88	84	88
Total	401	408	418	431	434	444

¹⁾ zivilrechtlicher Wohnsitzbegriff

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

Quelle: Bevölkerung = Input Gemeinde, Schülerzahlen = Hochrechnung swissplan.ch, ab 2020 Input Gemeinde

Regionalisierte Bevölkerungsprognose (Auszug)

Eigene Wachstumsprognose in % Stat. Amt 164%

Prognosen für den Bezirk Uster	2017 - 2020		2017 - 2030	
	Periode	p.a.	Periode	p.a.
Bevölkerungsentwicklung				
- Einwohnerzuwachs gesamthaft	4.1%	1.4%	16.5%	1.3%
Prozentuale Veränderung Bevölkerungsanteil nach Altersgruppen				
- bis 19 Jahre (Schulalter)	-0.3%	-0.1%	-0.5%	0.0%
- 20 - 64 Jahre (Erwerbsfähigkeit)	-0.7%	-0.2%	-5.2%	-0.4%
- über 65 Jahre (Pensionsalter)	2.7%	0.9%	18.9%	1.5%
Prozentuale Veränderung Ausländeranteil	3.0%	1.0%	10.9%	0.8%

Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich, Mai 2018

Konjunkturelle Entwicklung	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Mittel 18/22
Bruttoinlandprodukt (BIP) ³⁾	1.1%	2.3%	1.9%	1.8%	1.7%	1.6%	1.9%
Teuerung ⁴⁾	0.5%	0.8%	0.6%	0.8%	1.0%	1.2%	0.9%
Zins 10-jährige Bundesobligation ⁴⁾	-0.1%	0.1%	0.3%	0.5%	0.7%	0.9%	0.5%
Zins 3-monatige Euro-Franken ⁴⁾	-0.7%	-0.7%	-0.4%	-0.2%	0.0%	0.2%	-0.2%

³⁾ Veränderung gegenüber Vorjahr

⁴⁾ Jahresdurchschnitt

Quelle: - 2019 Konjunkturprognose KOF, 15. Juni 2018; ab 2020: KOF Consensus Forecast

Eckwerte	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Mittel 18/22
Nominales BIP	1.6%	3.1%	2.5%	2.6%	2.7%	2.8%	2.7%
Jährliche Bevölkerungszunahme	0.8%	3.5%	3.5%	1.8%	1.2%	1.2%	2.2%
Bevölkerung und Teuerung	1.3%	4.3%	4.1%	2.6%	2.2%	2.4%	3.1%
Bevölkerung und nominales BIP	2.4%	6.6%	6.0%	4.4%	3.9%	4.0%	5.0%

Besondere Einflüsse

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

Startsitzung Planungsprozess

Donnerstag, 24. Mai 2018

Steuerhaushalt		2018	2019	2020	2021	2022	5-Jahres-Total						
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)													
Selbstfinanzierung	1)	4'248	1'013	5'415	5'152	1'836		17'665					
Nettoinvestitionen VV		-478	-1'150	-1'045	-1'130	-780		-4'583					
Veränderung Nettovermögen		3'770	-137	4'370	4'022	1'056		13'082					
Nettoinvestitionen FV		-500	-	3'940	3'500	-		6'940					
Haushaltüberschuss/-defizit		3'270	-137	8'310	7'522	1'056		20'022					
1) ohne FK-Fonds													
Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Aufwendungen und Erträge		19'657	4'315	20'618	4'509	21'134	4'690	21'693	4'881	22'252	5'077	3.1%	4.1%
Fiskalbereich		81	9'634	83	10'446	87	10'902	87	11'320	87	11'759	1.9%	5.1%
Grundstückgewinnsteuern			5'983		1'500		750		750		750		-40.5%
Direkter Finanzausgleich	2)		3'559		4'868		5'837		5'948		6'048		14.2%
Abschreibungen VV		1'539		1'440		1'278		1'212		1'200			-6.0%
Interne Verrechnungen		2'538	2'538	1'429	1'429	1'432	1'432	1'430	1'430	1'429	1'429	-13.4%	-13.4%
Finanzaufwand/-ertrag		107	602	257	649	197	654	126	660	124	666	3.8%	2.6%
Buchgewinne/-verluste							4'000		3'500				
EK-Fonds, Aufwertungen VV			11										
Ao Aufwand/Ertrag						4'000		3'500					
Total		23'921	26'642	23'827	23'400	28'128	28'265	28'048	28'489	25'093	25'729		
Rechnungsergebnis		2'721		-427		137		440		636			3'507
Abschreibungen		1'539		1'440		1'278		1'212		1'200			6'668
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		-11		-		4'000		3'500		-			7'489
Selbstfinanzierung	1)	4'248		1'013		5'415		5'152		1'836			17'665
Steuerfuss		111%		111%		111%		111%		111%			
Einfacher Staatssteuerertrag		8'472		8'390		8'744		9'077		9'431			2.7%
2) konsolidierter Wert													
Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total						
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		2'225	-819	-320	-93	94		1'087					
Ergebnis aus Finanzierung		495	392	4'457	4'034	542		9'920					
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-4'000	-3'500	-		-7'500					
Rechnungsergebnis		2'721	-427	137	440	636		3'507					
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total						
Verwaltungsvermögen (VV)		478	1'150	1'045	1'130	780		4'583					
Finanzvermögen (FV)		500	-	-3'940	-3'500	-		-6'940					
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.			
Finanzvermögen		22'915		19'341		21'475		24'992		25'388		11%	
Verwaltungsvermögen	3)	14'159		13'869		13'636		13'554		13'135		-7%	
Fremdkapital			22'530		19'093		16'857		16'351		15'692		-30%
Eigenkapital			14'545		14'118		18'255		22'195		22'831		57%
Total		37'074	37'074	33'211	33'211	35'111	35'111	38'546	38'546	38'523	38'523		4%
Nettovermögen/-schuld		385		248		4'619		8'641		9'697			
3) inkl. passivierte Investitionsbeiträge													
Kennzahlen							Periode						
Selbstfinanzierungsanteil		17.6%	4.6%	20.2%	19.0%	7.6%	→	13.8% ø					
Selbstfinanzierungsgrad		889%	88%	518%	456%	235%	↗	385% 5 Jahre					
Zinsbelastungsanteil		0.3%	0.3%	0.3%	0.2%	0.2%	↑	0.2% ø					
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		100	62	1'140	2'108	2'337	↗	1'149 ø					

Gebührenhaushalte		2018	2019	2020	2021	2022							
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total						
Selbstfinanzierung		3	118	89	89	141	440						
Nettoinvestitionen VV		548	-555	-325	-595	-800	-1'727						
Haushaltüberschuss/-defizit		551	-437	-236	-506	-659	-1'287						
Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Aufwendungen und Erträge		1'548	1'550	1'431	1'547	1'455	1'542	1'480	1'568	1'506	1'647	-0.7%	1.5%
Aufwertungen VV													
Einnahmenüberschuss IR													
Zinsaufwand/-ertrag		3	4	3	5	5	7	4	5	5	4	10.7%	1.0%
Abschreibungen VV		157		331		355		424		393		25.8%	
Veränderung Spezialfinanzierung		26	180	1	214		267		335	33	285		
Total		1'734	1'734	1'766	1'766	1'816	1'816	1'909	1'909	1'937	1'937	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-		-	
Abschreibungen/Aufwertungen		157		331		355		424		393		1'661	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		-154		-213		-267		-335		-252		-1'221	
Selbstfinanzierung		3		118		89		89		141		440	
Eckwerte												5 Jahre	
Kostendeckungsgrad		91%		88%		85%		82%		87%		87%	
Eigenfinanzierungsgrad		100%		100%		100%		89%		58%			
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total	
Investitionen VV		602	1'150	1'310	755	1'025	700	1'045	450	1'250	450		
Nettoinvestitionen VV		-548		555		325		595		800		1'727	
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	1'157		1'381		1'351		1'521		1'928		67%	
Fremdkapital	2)		-1'019		-582		-346		160		819	-180%	
Spezialfinanzierung			2'176		1'963		1'696		1'361		1'109	-49%	
Total		1'157	1'157	1'381	1'381	1'351	1'351	1'521	1'521	1'928	1'928	67%	
Nettovermögen/-schuld		1'019		582		346		-160		-819			
1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge													
2) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt													
Kennzahlen												Periode	
Selbstfinanzierungsanteil		0.2%		7.6%		5.7%		5.7%		8.5%		↘	5.5% ø
Selbstfinanzierungsgrad		-1%		21%		27%		15%		18%		↑	25% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		-0.1%		-0.1%		-0.1%		-0.1%		0.0%		↑	-0.1% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		265		146		85		-39		-197		↘	52 ø

Wasserwerk		2018	2019	2020	2021	2022							
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total						
Selbstfinanzierung		61	70	70	72	124	397						
Nettoinvestitionen VV		338	-315	-70	-310	-200	-557						
Haushaltüberschuss/-defizit		399	-245	0	-238	-76	-160						
Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Eigene Aufwendungen und Erträge		390	24	375	18	378	18	382	18	385	19	0.9%	1.9%
Beitrag an Zweckverband/IKA		71		71		74		77		79		3.8%	
Mengengebühr			370		370		374		378		421		3.3%
Grundgebühr			130		130		133		136		153		4.1%
Aufwertungen VV													
Einnahmenüberschuss IR													
Zinsaufwand/-ertrag		2	0	2	0	3	0	3	0	3	0	14.0%	-32.2%
Abschreibungen VV		83		81		87		146		92		2.5%	
Veränderung Spezialfinanzierung			22		11		17		74		33		
Total		546	546	529	529	542	542	607	607	592	592	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-		-	
Abschreibungen/Aufwertungen		83		81		87		146		92		488	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		-22		-11		-17		-74		33		-91	
Selbstfinanzierung		61		70		70		72		124		397	
Eckwerte und Gebührenplanung											5 Jahre		
Kostendeckungsgrad		96%		98%		97%		88%		106%		97%	
Eigenfinanzierungsgrad		18%		12%		11%		2%		5%			
Zinssatz interne Verzinsung		0.17%		0.26%		0.35%		0.31%		0.31%		relevant	E/p.a.
Kalkulatorische Menge (1'000 m ³)		262		262		265		268		271		1.1%	2.2%
Gebührensatz (Fr./m ³)		1.41		1.41		1.41		1.41		1.55		M	
Kalkulatorische Hausanschlüsse		1'666		1'666		1'703		1'741		1'780		2.2%	
Gebührensatz (Fr./Hausanschluss)		78.05		78.05		78.05		78.05		85.86		M	
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total	
Investitionen VV		412	750	670	355	470	400	460	150	350	150		
Nettoinvestitionen VV		-338		315		70		310		200		557	
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	722		956		939		1'104		1'212		68%	
Fremdkapital	2)		593		838		838		1'076		1'152	94%	
Spezialfinanzierung			129		118		101		28		60	-53%	
Total		722	722	956	956	939	939	1'104	1'104	1'212	1'212	68%	
Nettovermögen/-schuld		-593		-838		-838		-1'076		-1'152			
1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge													
2) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt													
Kennzahlen											Periode		
Selbstfinanzierungsanteil		11.6%		13.5%		13.3%		13.5%		21.0%		→	14.6% ø
Selbstfinanzierungsgrad		-18%		22%		100%		23%		62%		↘	71% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.3%		0.3%		0.6%		0.5%		0.6%		→	0.4% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		-154		-211		-207		-262		-278		↓	-222 ø

Abwasserbeseitigung	2018	2019	2020	2021	2022	
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)						5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	-91	43	40	35	30	57
Nettoinvestitionen VV	220	-240	-255	-285	-600	-1'160
Haushaltüberschuss/-defizit	129	-197	-215	-250	-570	-1'103

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.
Eigene Aufwendungen und Erträge	223		151	1	152	1	154	1	155	1	0.9% 1.9%
Betrieb ARA	553	106	490	102	504	105	518	108	533	111	2.8% 2.8%
Gebührenertrag		384		389		393		398		402	1.2%
Grundgebühr		193		189		193		198		202	1.1%
Aufwertungen VV											
Einnahmenüberschuss IR											
Zinsaufwand/-ertrag	1	3	1	4	1	5	1	4	1	3	4.1% 0.1%
Abschreibungen VV	67		246		265		275		298		44.9%
Veränderung Spezialfinanzierung		158		203		225		240		268	
Total	844	844	888	888	922	922	948	948	987	987	5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-		-
Abschreibungen/Aufwertungen	67		246		265		275		298		1'151
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	-158		-203		-225		-240		-268		-1'094
Selbstfinanzierung	-91		43		40		35		30		57

Eckwerte und Gebührenplanung						5 Jahre
Kostendeckungsgrad	81%	77%	76%	75%	73%	76%
Eigenfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	
Zinssatz interne Verzinsung	0.17%	0.26%	0.35%	0.31%	0.31%	relevant E/p.a.
Kalkulatorische Menge (1'000 m ³)	230	233	236	238	241	1.1% 2.2%
Gebührensatz (Fr./m ³)	1.67	1.67	1.67	1.67	1.67	M
Kalkulatorische Menge (1'000 m ²)	2'573	2'520	2'576	2'634	2'693	2.2%
Gebührensatz (Fr./m ²)	0.08	0.08	0.08	0.08	0.08	M

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total
Investitionen VV	180	400	640	400	555	300	585	300	900	300	
Nettoinvestitionen VV	-220		240		255		285		600		1'160

Bilanz (1'000 Fr.)	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.
Verwaltungsvermögen (VV)	1) 390		384		374		384		686		76%
Fremdkapital		2) -1'262		-1'065		-850		-600		-30	-98%
Spezialfinanzierung		1'652		1'449		1'224		984		716	-57%
Total	390	390	384	384	374	374	384	384	686	686	76%
Nettovermögen/-schuld	1'262		1'065		850		600		30		

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

Kennzahlen						Periode
Selbstfinanzierungsanteil	-13.3%	6.3%	5.7%	4.9%	4.2%	↓ 1.6% ø
Selbstfinanzierungsgrad	41%	18%	16%	12%	5%	↑ 5% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	-0.3%	-0.4%	-0.5%	-0.4%	-0.3%	↑ -0.4% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	328	268	210	146	7	↑ 192 ø

Abfallwirtschaft	2018	2019	2020	2021	2022	
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)						5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	33	5	-21	-18	-14	-15
Nettoinvestitionen VV	-10	-	-	-	-	-10
Haushaltüberschuss/-defizit	23	5	-21	-18	-14	-25

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Veränderung p.a.		
Eigene Aufwendungen und Erträge	311	24	344	32	347	33	350	33	353	34			0.9%	1.9%					
Grundgebühren		155		155		127		130		133								-3.8%	
Mengengebühren		164		161		165		168		172								2.2%	
Aufwertungen VV																			
Einnahmenüberschuss IR																			
Zinsaufwand/-ertrag	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1			0.6%	15.5%					
Abschreibungen VV	7		4		4		4		4									-11.3%	
Veränderung Spezialfinanzierung	26		1			25		22		18									
Total	344	344	349	349	351	351	354	354	357	357								5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-										-
Abschreibungen/Aufwertungen	7		4		4		4		4										23
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	26		1		-25		-22		-18										-37
Selbstfinanzierung	33		5		-21		-18		-14										-15

Eckwerte und Gebührenplanung						5 Jahre		
Kostendeckungsgrad	108%	100%	93%	94%	95%	98%		
Eigenfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%			
Zinssatz interne Verzinsung	0.17%	0.26%	0.35%	0.31%	0.31%		relevant	E/p.a.
Kalkulatorische Anzahl EFH	1'855	1'855	1'897	1'939	1'983		2.2%	2.2%
Gebührensatz (Fr./EFH)	83.55	83.55	67.00	67.00	67.00		M	

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Aus		Ein		Aus		Ein		Aus		Ein		5-Jahres-Total
Investitionen VV	10												
Nettoinvestitionen VV	10												10

Bilanz (1'000 Fr.)	Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Veränderung 5 J.		
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	45	41	37	33	29													-35%
Fremdkapital	2)		-350		-333		-316												-14%
Spezialfinanzierung			395		371		349												-16%
Total		45	45	41	41	37	37	33	33	29	29								-35%
Nettovermögen/-schuld		350		355		333		316		302									

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge
 2) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt

Kennzahlen						Periode		
Selbstfinanzierungsanteil	9.6%	1.4%	-6.6%	-5.3%	-4.0%	↓	-1.0%	∅
Selbstfinanzierungsgrad	329%	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	↑	-147%	5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	-0.3%	-0.4%	-0.3%	-0.3%	↑	-0.3%	∅
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	91	89	82	77	73	↗	82	∅

Gesamthaushalt		2018	2019	2020	2021	2022	5-Jahres-Total						
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)													
Selbstfinanzierung	1)	4'251	1'131	5'504	5'242	1'977		18'104					
Nettoinvestitionen VV		70	-1'705	-1'370	-1'725	-1'580		-6'310					
Veränderung Nettovermögen		4'321	-574	4'134	3'517	397		11'794					
Nettoinvestitionen FV		-500	-	3'940	3'500	-		6'940					
Haushaltüberschuss/-defizit		3'821	-574	8'074	7'017	397		18'734					
1) ohne FK-Fonds													
Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Aufwendungen und Erträge		21'286	25'041	22'132	22'869	22'676	23'721	23'261	24'468	23'845	25'281	2.9%	0.2%
Abschreibungen VV		1'695		1'771		1'634		1'636		1'593		-1.5%	
Interne Verrechnungen		2'538	2'538	1'429	1'429	1'432	1'432	1'430	1'430	1'429	1'429	-13.4%	-13.4%
Finanzaufwand/-ertrag		110	606	260	654	202	661	130	665	129	670	4.1%	2.6%
Buchgewinne/-verluste							4'000		3'500				
EK-Fonds, Aufwertungen VV		26	191	1	214		267		335	33	285		
Ao Aufwand/Ertrag						4'000		3'500					
Total		25'656	28'376	25'593	25'166	29'943	30'080	29'957	30'397	27'030	27'665		
Rechnungsergebnis		2'721		-427		137		440		636			5-Jahres-Total
Abschreibungen		1'695		1'771		1'634		1'636		1'593			3'507
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		-165		-213		3'733		3'165		-252			8'330
Selbstfinanzierung	1)	4'251		1'131		5'504		5'242		1'977			18'104
Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		2'225	-821	-322	-95	94							1'081
Ergebnis aus Finanzierung		496	394	4'459	4'035	541							9'926
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-4'000	-3'500	-							-7'500
Rechnungsergebnis		2'721	-427	137	440	636							3'507
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total						
Verwaltungsvermögen (VV)		-70	1'705	1'370	1'725	1'580							6'310
Finanzvermögen (FV)		500	-	-3'940	-3'500	-							-6'940
Geldflussrechnung (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		4'251	699	1'381	1'479	1'765							9'574
Geldfluss aus Investitionen		-430	-1'705	6'570	5'275	-1'580							8'130
Geldfluss aus Finanzierungen		-4'000	-3'000	-2'000	-	-							-9'000
Veränderung flüssige Mittel		-179	-4'006	5'951	6'754	185							8'704
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Finanzvermögen		22'915		19'341		21'475		24'992		25'388			11%
davon Liquidität, KK + Anlagen		5'709		1'703		7'653		14'407		14'592			156%
Verwaltungsvermögen (VV)	2)	15'317		15'251		14'987		15'076		15'062			-2%
Fremdkapital			21'511		18'511		16'511		16'511		16'511		-23%
davon Fremdvverschuldung + ext. KK			12'571		9'571		7'571		7'571		7'571		-40%
Eigenkapital			16'721		16'081		19'951		23'556		23'940		43%
Total		38'232	38'232	34'592	34'592	36'462	36'462	40'067	40'067	40'451	40'451		6%
Nettovermögen/-schuld		1'404		830		4'964		8'481		8'877			
2) inkl. passivierte Investitionsbeiträge													
Kennzahlen												Periode	
Gesamtsteuerfuss	3)	111%		111%		111%		111%		111%			
Selbstfinanzierungsanteil		16.6%		4.8%		19.4%		18.3%		7.6%		→	13.3% ø
Selbstfinanzierungsgrad		-6073%		66%		402%		304%		125%		↗	287% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.2%		0.2%		0.2%		0.2%		0.2%		↑	0.2% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		365		209		1'226		2'068		2'139		↗	1'201 ø
3) inkl. Schule(n)													

Haushaltsaldo	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Gesamthaushalt	Rechnung	Approx	Budget	Rechnung	Approx	Budget
Selbstfinanzierung	3'112	4'251	1'131	838	1'106	284
Nettoinvestitionen VV	-3'620	70	-1'705	-974	18	-428
Veränderung Nettovermögen	-508	4'321	-574	-137	1'124	-144
Nettoinvestitionen FV	-112	-500	-	-30	-130	-
Haushaltüberschuss/-defizit	-620	3'821	-574	-167	994	-144

Geldflussrechnung	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Gesamthaushalt	Rechnung	Approx	Budget	Rechnung	Approx	Budget
I. Betriebliche Tätigkeit						
Nettokosten Gemeinde	-6'149	-6'779	-7'660	-1'655	-1'763	-1'924
Nettokosten Schule	-7'828	-8'210	-8'067	-2'107	-2'135	-2'027
Nettokosten Finanzen und Steuern	-1'723	-1'423	-1'470	-464	-370	-369
Total Aufwand (netto)	-15'700	-16'412	-17'197	-4'226	-4'268	-4'321
Direkte Gemeindesteuern	10'403	9'553	10'363	2'800	2'485	2'604
Grundstückgewinnsteuern	1'732	5'983	1'500	466	1'556	377
Direkter Finanzausgleich	3'878	3'559	4'868	1'044	926	1'223
Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzung	690	37	40	186	10	10
Total Ertrag (netto)	16'703	19'132	16'770	4'496	4'976	4'214
Ergebnis Erfolgsrechnung	1'003	2'721	-427	270	708	-107
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'278	1'695	1'771	613	441	445
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	1) -169	-165	-213	-45	-43	-54
Selbstfinanzierung	3'112	4'251	1'131	838	1'106	284
Überträge in Investitionsbereich	-667	-	-	-180	-	-
Veränderung übriges Finanzvermögen	-849	-	-433	-229	-	-109
Veränderung übriges Fremdkapital	1'337	-	-	360	-	-
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	2'933	4'251	699	790	1'106	176
II. Investitionstätigkeit						
Verwaltungsvermögen (VV)	-3'620	70	-1'705	-974	18	-428
Finanzvermögen (FV)	-112	-500	-	-30	-130	-
Überträge aus betrieblichem Bereich	667	-	-	180	-	-
Veränderung Abgrenzungen etc.	2) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Investitionen	-3'065	-430	-1'705	-825	-112	-428
III. Finanzierungstätigkeit						
Veränderung verzinsliche Schulden	3) -108	-4'000	-3'000	-29	-1'040	-754
Veränderung interne Kontokorrente	-	-	-	-	-	-
Veränderung übrige Kontokorrente	46	-	-	12	-	-
Veränderung Finanzanlagen	3) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Finanzierungen	-62	-4'000	-3'000	-17	-1'040	-754
Veränderung Flüssige Mittel	-194	-179	-4'006	-52	-47	-1'007

1) inkl. Spezialfinanzierungen

2) TA, TP, Rückstellungen etc.

3) inkl. kurzfristiger Bereich

Spezifische Kosten (Franken je Einwohner/Schüler)	2017 Rechnung	2018 Approx	2019 Budget	2018 vs. Rg.	2019 vs. Rg.	2019 vs. Approx
Allgemeine Verwaltung						
- Exekutive	91	95	88	4%	-4%	-7%
- Allgemeine Dienste	255	250	323	-2%	26% !!	29%
- Übriges	77	74	66	-4%	-14%	-11%
Öffentliche Ordnung und Sicherheit						
- Öffentliche Sicherheit	16	21	22	32%	38%	4%
- Allgemeines Rechtswesen	121	130	102	8%	-15%	-21%
- Feuerwehr	51	58	44	14%	-13%	-24%
- Übriges	13	19	15	50%	22%	-18%
Bildung						
- Kindergarten (je Schüler)	11'503	11'143	13'366	-3%	16% !!	20%
- Primarschule (je Schüler)	20'477	21'853	19'795	7%	-3%	-9%
- Sekundarschule (je Schüler)	23'868	25'396	23'419	6%	-2%	-8%
Kultur, Sport und Freizeit						
- Kultur (inkl. Bibliothek etc.)	51	48	70	-6%	38% !	46%
- Sport und Freizeit	17	18	53	4%	211% !!	198%
- Übriges	7	18	6	150%	-12%	-65%
Gesundheit						
- Kranken-, Alters- und Pflegeheime	161	130	136	-19%	-16%	4%
- Ambulante Krankenpflege	127	99	126	-22%	-1%	27%
- Übriges	19	28	17	48%	-8%	-38%
Soziale Sicherheit						
- Ergänzungsleistungen IV und AHV	277	273	263	-2%	-5%	-4%
- Familie und Jugend	78	114	119	47%	52% !!	4%
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	51	128	222	154%	339% !!	73%
- Fürsorge, Übriges	78	81	22	3%	-72%	-73%
- Übriges	-13	-11	30	-15%	-326% !!	-366%
Verkehr						
- Gemeindestrassen	124	124	139	0%	13% !	13%
- Übriges	64	57	51	-10%	-21%	-12%
Umweltschutz und Raumordnung						
- Wasserwerk (brutto)	144	142	133	-1%	-8%	-6%
- Abwasserbeseitigung (brutto)	182	220	223	21%	22% !!	2%
- Abfallwirtschaft (brutto)	146	89	88	-39%	-40%	-2%
- Übriges	67	82	73	21%	8%	-11%
Volkswirtschaft						
- Forstwirtschaft	8	9	7	13%	-12%	-22%
- Übriges	-85	-82	-71	-3%	-16% !	-13%
Finanzen und Steuern						
- Zinsen	10	4	4	-65%	-57%	22%
- Liegenschaften des Finanzvermögens	-35	-34	3	-3%	-109% !!	-109%
- Planmässige Abschreibungen VV	489	400	362	-18%	-26%	-10%
Zusammenzug						
Nettokosten Gemeinde	1'655	1'763	1'924	7%	16%	9%
Nettokosten Kindergarten	254	287	296	13%	16%	3%
Nettokosten Primarschule	1'185	1'188	1'149	0%	-3%	-3%
Nettokosten Sekundarschule	668	661	583	-1%	-13%	-12%
Total Nettokosten Schule(n)	2'107	2'135	2'027	1%	-4%	-5%
Total Steuerhaushalt ohne F und S	3'762	3'898	3'951	4%	5%	1%
Nettokosten Finanzen und Steuern	464	370	369	-20%	-20%	0%
Gesamttotal Steuerhaushalt	4'226	4'268	4'321	1%	2%	1%
Bruttokosten Gebührenhaushalte	472	451	444	-4%	-6%	-2%
Total Kosten	4'698	4'719	4'765	0%	1%	1%
Bezugsgrössen						
Einwohnerzahl (zivilrechtlich)	3'715	3'845	3'980	3%	7%	4%
Kindergartenschüler	82	99	88	21%	7%	-11%
Primarschüler	215	209	231	-3%	7%	11%
Sekundarschüler	104	100	99	-4%	-5%	-1%
Gesamtsschülerzahl	401	408	418	2%	4%	2%
Makroökonomische Eckwerte						
Teuerung	0.5%	0.8%	0.6%			
Wirtschaftswachstum (BIP)	1.1%	2.3%	1.9%			
Summe (nominelles Wachstum)	1.6%	3.1%	2.5%			

Quelle: - 2019 Konjunkturprognose KOF, 15. Juni 2018; ab 2020: KOF Consensus Forecast

Gemeinde Mönchaltorf (in 1'000 Fr.)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022			
Veränderungen Steuergesetz/-tarif													
- Natürliche Personen						0.0%	0.5%	0.0%	0.0%	0.0%			
- Juristische Personen						0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%			
Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)													
<i>Natürliche Personen</i>	8'047	7'901	8'239	8'227	8'254	8'085	8'003	8'347	8'670	9'012		97%	
- Einkommen	8'047	7'901	8'239	8'227	8'254	7'108	7'122	7'428	7'715	8'020	x x x	86%	
- Vermögen						977	881	919	955	992	x x x		
<i>Juristische Personen</i>						387	387	397	407	418			
- Gewinn						350	351	360	369	379	x x		
- Kapital						37	36	37	38	39	x x		
Total	8'047	7'901	8'239	8'227	8'254	8'472	8'390	8'744	9'077	9'431		102%	
Steuerfuss Rechnungsjahr	106%	106%	106%	111%	111%	111%	111%	111%	111%	111%			
Steuern Rechnungsjahr	8'530	8'375	8'733	9'132	9'162	9'404	9'313	9'706	10'076	10'468		103%	
Steuererträge aus früheren Jahren	1'091	634	506	1'118	934	-25	853	904	944	981	x x x x	100%	
Nachsteuern		5	38	1	3		14	14	14	14		x	101%
Aktive Steuerauscheidungen		160	323	500	217	313	347	368	384	399	x x x x	100%	
Passive Steuerauscheidungen		-220	-476	-479	-135	-355	-363	-385	-402	-417	x x x x	100%	
Pauschale Steueranrechnung		-4	-4	-4	-7	-4	-5	-5	-5	-5		x	100%
Quellensteuern		166	154	182	218	195	184	195	204	212	x x x	100%	
Personalsteuern		72	73	74	72	76	73	74	75	76		x	100%
Total Ertrag Gemeindesteuern	9'621	9'187	9'347	10'524	10'464	9'604	10'416	10'872	11'289	11'727		103%	
Tatsächliche Forderungsverluste Erlasse		69	63	95	85	75	77	81	81	81		x	95%
Total Aufwand Gemeindesteuern	-	69	63	95	85	75	77	81	81	81		x	95%
Grundstückgewinnsteuern	789	479	1'488	737	1'732	5'983	1'500	750	750	750		Manuelle Festlegung	114%
Hundesteuern		32	30	30	30	30	30	31	31	31		x	100%
Total Ertrag Sondersteuern	789	511	1'518	766	1'762	6'013	1'530	781	781	781			113%
Tatsächliche Forderungsverluste Kantonsanteil an Hundesteuern		6	6	6	6	6	6	6	6	6		x	97%
Total Aufwand Sondersteuern	-	6	6	6	6	6	6	6	6	6		Verhältnis zu Ertrag	97%
Steuerbezug für Kanton (0210.461100)				132	136	128	131	132	133	135		wie allg. Dienste	147%
Steuerbezug für Gemeinden (0210.461200)				26	23	25	36	36	37	37		wie allg. Dienste	220%
Verzugszinsen (9610.349900)				52	32	70	52	52	52	52		wie letztes Budgetjahr	187%
Steuerkraft (Fr./Einwohner)	2'681	2'362	2'367	2'543	2'505	2'214	2'323	2'383	2'445	2'511			94%

Ressourcenzuschuss/-abschöpfung		Bemessung: 2016 Rechnungsjahr: 2018	Bemessung: 2017 Rechnungsjahr: 2019	Bemessung: 2018 Rechnungsjahr: 2020	Bemessung: 2019 Rechnungsjahr: 2021	Bemessung: 2020 Rechnungsjahr: 2022
Rel. Steuerkraft eigene Gemeinde	Fr./E	2'543	2'505	2'214	2'323	2'383
Rel. Steuerkraft Kantonsmittel ohne Zürich	Fr./E	3'593	3'769	3'725	3'800	3'875
Rel. Steuerkraft in % kant. Mittelwert		71%	66%	59%	61%	61%
Ausgleichsgrenze		95%	95%	95%	95%	95%
Abschöpfungssatz		70%	70%	70%	70%	70%
Einfacher relativer Ausgleich	Fr./E	870	1'076	1'325	1'287	1'298
Einwohnerzahl	Anzahl	3'684	3'715	3'845	3'980	4'050
Einfacher absoluter Ausgleich	1'000 Fr.	3'206	3'996	5'093	5'122	5'258
Gesamtsteuerfuss Bemessungsjahr		111%	111%	111%	111%	111%
Steuerfussindex		1.0013	0.9950	0.9879	0.9879	0.9879
Ressourcenzuschuss	1'000 Fr.	3'559	4'435	5'654	5'686	5'837
Ressourcenabschöpfung	1'000 Fr.	-	-	-	-	-

Demografischer Sonderlastenausgleich

		Bemessung: 2016 Rechnungsjahr: 2018	Bemessung: 2017 Rechnungsjahr: 2019	Bemessung: 2018 Rechnungsjahr: 2020	Bemessung: 2019 Rechnungsjahr: 2021	Bemessung: 2020 Rechnungsjahr: 2022
Einwohnerzahl	Anzahl	3'684	3'715	3'845	3'980	4'050
Einwohner < 20 Jahre	Anzahl	789	818	846	875	889
Anteil Einwohner < 20 Jahre		21.417%	22.019%	22.000%	21.981%	21.962%
Manuelle Korrektur Prognose < 20 Jahre				0.000%	0.000%	0.000%
Anspruchsgrenze		22.690%	22.682%	22.684%	22.685%	22.687%
Anteil über Anspruchsgrenze		0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
Einwohner über Anspruchsgrenze	Anzahl	-47	-25	-26	-28	-29
Pauschale inkl. Teuerung	Franken	11'678	11'770	11'864	11'935	12'030
Voller Beitrag	1'000 Fr.	-	-	-	-	-
Kürzung aufgrund Steuerfuss	1'000 Fr.	-	-	-	-	-
Nettobeitrag	1'000 Fr.	-	-	-	-	-

Geo-topo Sonderlastenausgleich

Einwohnerzahl	Anzahl	3'684	3'715	3'845	3'980	4'050
Fläche in Quadratkilometer	manuell	7.27	7.27	7.27	7.27	7.27
Bevölkerungsdichte	E/km2	506.74	511.00	528.89	547.46	557.08
Grenzwert Einwohnerzahl	Anzahl	1'090				
Steigungsindex	manuell	0.09%	0.09%	0.09%	0.09%	0.09%
Beitrag pro Einwohner		-	-	-	-	-
Absoluter Beitrag	1'000 Fr.	-	-	-	-	-
Teuerungsindex		97.3	98.1	98.9	99.5	100.3
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	0.9%	0.9%	
- Allgemeine Dienste	T	T	0.9%	0.9%	
- Übriges	T	T	0.9%	0.9%	
Öffentliche Ordnung und Sicherheit					
- Öffentliche Sicherheit	T	T	0.9%	0.9%	
- Allgemeines Rechtswesen	E	E	2.8%	2.8%	
- Feuerwehr	T	T	0.9%	0.9%	
- Übriges	T	T	0.9%	0.9%	
Bildung					
- Kindergarten	T	T	0.9%	0.9%	
- Primarstufe	T	T	0.9%	0.9%	
- Sekundarstufe	T	T	0.9%	0.9%	
- Musikschulen	E	E	2.8%	2.8%	
- Schulliegenschaften	T	T	0.9%	0.9%	
- Tagesbetreuung	E	E	2.8%	2.8%	
- Schulleitung und Schulverwaltung	E	E	2.8%	2.8%	
- Volksschule, Sonstiges	T	T	0.9%	0.9%	
- Sonderschulen	E	E	2.8%	2.8%	
- Übriges	T	T	0.9%	0.9%	
Kultur, Sport und Freizeit					
- Kultur (inkl. Bibliothek etc.)	T	T	0.9%	0.9%	
- Sport und Freizeit	T	T	0.9%	0.9%	
- Übriges	T	T	0.9%	0.9%	
Gesundheit					
- Kranken-, Alters- und Pflegeheime	E3	E3	5.8%	5.8%	
- Ambulante Krankenpflege	E3	E3	5.8%	5.8%	
- Übriges	E	E	2.8%	2.8%	
Soziale Sicherheit					
- Ergänzungsleistungen IV + AHV	E2	E2	4.8%	4.8%	
- Familie und Jugend	E	E	2.8%	2.8%	2021: -20' solidarische Finanzierung KJG (grobe Abschätzung)
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	E2	E2	4.8%	4.8%	
- Fürsorge, Übriges	E	E	2.8%	2.8%	
- Übriges	E	E	2.8%	2.8%	
Verkehr					
- Gemeindestrassen	E	E	2.8%	2.8%	
- Übriges	E	E	2.8%	2.8%	
Umweltschutz und Raumordnung					
- Wasserwerk	X	X	X	X	2022: +60' minimal erforderliche Ergebnisverbesserung
- Abwasserbeseitigung	X	X	X	X	
- Abfallwirtschaft	X	X	X	X	2020: -30' Tarifsenkung möglich
- Übriges	T	T	0.9%	0.9%	
Volkswirtschaft					
- Forstwirtschaft	T	T	0.9%	0.9%	
- Übriges	E	E	2.8%	2.8%	
Finanzen und Steuern					
- Emmissionskosten	F	F	0.0%	0.0%	
- Liegenschaften des Finanzvermögens	F	V	0.0%	2.3%	2020: +130' Wegfall Einmalaufwand Planung Verkauf Silbergrueb
- Übriges	0	0			

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 2018 (1'000 Fr.)

+ = Verbesserung, - = Verschlechterung

Ergebnis gemäss Budget	-1'133
Ergebnis gemäss Hochrechnung	<u>2'721</u>
Veränderung	3'854

Einzelpositionen	3'854	Bemerkung
Kindergarten	-12	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Primarstufe	-17	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Sekundarstufe	-60	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Sonderschulen	-270	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Pflegefinanzierung Spitex	-65	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Gesundheit Übriges	-15	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Ergänzungsleistungen IV/AHV	38	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Familie und Jugend	-27	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	37	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Fürsorge, Übriges	-32	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Soziale Sicherheit Übriges	7	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Umweltschutz und Raumordnung Übriges	-6	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Volkswirtschaft Übriges	8	ZKB-Gewinnausschüttung
Gemeindesteuern Rechnungsjahr	-163	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Gemeindesteuern frühere Jahre	-808	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Grundstückgewinnsteuern	5'233	gemäss Hochrechnung Gemeinde
Zinsen	-	Int. Verrechnung Gebührenhaushalte
Planmässige Abschreibungen	6	

Gemeinde Mönchaltorf Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2018 Approx		2019 Budget		2020 Plan		2021 Plan		2022 Plan		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	A	E
Allgemeine Verwaltung	3'365	1'780	3'000	1'139	3'027	1'149	3'054	1'160	3'082	1'170	-2.2%	-10.0%
- Exekutive	364		349		353		356		359		-0.4%	
- Allgemeine Dienste	2'387	1'450	2'128	879	2'147	887	2'166	895	2'186	903	-2.2%	-11.2%
- Übriges	614	330	523	260	528	262	532	265	537	267	-3.3%	-5.1%
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	970	93	901	167	918	170	935	173	953	175	-0.4%	17.2%
- Öffentliche Sicherheit	107	25	114	25	115	25	116	25	117	26	2.2%	0.7%
- Allgemeines Rechtswesen	550	51	465	58	478	59	491	61	505	63	-2.1%	5.3%
- Feuerwehr	235	12	258	82	260	82	262	83	265	84	3.0%	>50%
- Übriges	78	5	65	3	65	3	66	3	66	3	-4.0%	-11.4%
Bildung	8'759	549	8'785	718	8'912	735	9'041	752	9'173	770	1.2%	8.8%
- Kindergarten	646		822		829		836		844		6.9%	
- Primarstufe	2'023	9	2'503	9	2'526	9	2'549	9	2'572	9	6.2%	-0.5%
- Sekundarstufe	1'340	22	1'446	18	1'459	18	1'472	18	1'485	18	2.6%	-4.9%
- Musikschulen	171	8	171		176		181		186		2.2%	>-50%
- Schulliegenschaften	1'087	67	1'103	117	1'113	118	1'123	119	1'133	120	1.0%	15.6%
- Tagesbetreuung	453	390	523	445	538	457	553	470	569	483	5.9%	5.5%
- Schulleitung und Schulverwaltung	801		707	87	727	90	747	92	769	95	-1.0%	
- Volksschule, Sonstiges	460	23	410	23	414	23	418	23	421	24	-2.2%	0.7%
- Sonderschulen	1'735	9	1'071	15	1'101	15	1'132	16	1'164	16	-9.5%	15.4%
- Übriges	43	21	30	6	30	6	30	6	31	6	-8.1%	-26.4%
Kultur, Sport und Freizeit	395	72	583	68	589	69	594	69	599	70	11.0%	-0.7%
- Kultur (inkl. Bibliothek etc.)	207	22	300	20	302	20	305	20	308	20	10.4%	-2.2%
- Sport und Freizeit	68		258	49	260	49	263	49	265	50	40.5%	
- Übriges	120	50	26		26		26		26		-31.6%	>-50%
Gesundheit	1'009	21	1'161	52	1'227	55	1'296	58	1'369	61	7.9%	30.5%
- Kranken-, Alters- und Pflegeheime	500		540		571		605		640		6.4%	
- Ambulante Krankenpflege	381		551	50	583	53	617	56	653	59	14.4%	
- Übriges	128	21	71	2	73	2	75	2	77	2	-11.9%	-46.4%
Soziale Sicherheit	5'298	3'047	6'018	3'405	6'259	3'534	6'531	3'669	6'794	3'809	6.4%	5.7%
- Ergänzungsleistungen IV + AHV	1'841	791	1'835	789	1'923	827	2'016	867	2'113	909	3.5%	3.5%
- Familie und Jugend	1'301	861	1'350	877	1'389	901	1'448	927	1'489	953	3.4%	2.6%
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'199	705	1'745	860	1'829	901	1'917	945	2'010	990	13.8%	8.9%
- Fürsorge, Übriges	324	13	255	168	262	173	270	178	277	183	-3.8%	>50%
- Übriges	633	677	833	712	856	732	881	752	905	774	9.4%	3.4%
Verkehr	1'008	312	1'114	357	1'145	368	1'178	378	1'211	389	4.7%	5.6%
- Gemeindestrassen	722	246	847	292	871	300	895	309	921	317	6.3%	6.6%
- Übriges	286	66	267	66	274	67	282	69	290	71	0.4%	1.9%
Umweltschutz und Raumordnung	2'064	1'750	2'072	1'782	2'124	1'832	2'220	1'925	2'251	1'953	2.2%	2.8%
- Wasserwerk	546	546	529	529	542	542	607	607	592	592	2.1%	2.1%
- Abwasserbeseitigung	844	844	888	888	922	922	948	948	987	987	4.0%	4.0%
- Abfallwirtschaft	344	344	349	349	351	351	354	354	357	357	1.0%	1.0%
- Übriges	330	16	306	16	308	16	311	16	314	16	-1.2%	0.7%
Volkswirtschaft	91	371	113	366	115	377	118	387	121	398	7.3%	1.8%
- Forstwirtschaft	35		29	1	29	1	29	1	30	1	-4.0%	
- Übriges	56	371	84	366	86	376	88	387	91	398	12.9%	1.8%
Finanzen und Steuern	2'696	20'381	1'847	17'111	5'628	21'792	4'990	21'827	1'477	18'870	-14.0%	-1.9%
- Gemeindesteuern	81	15'617	83	11'946	87	11'652	87	12'070	87	12'509	1.9%	-5.4%
- Ressourcenausgleich, Abgrenzung				433		183		263		211		
- Ressourcenausgleich, Auflösung												
- Ressourcenausgleich, Zuschuss		3'559		4'435		5'654		5'686		5'837		13.2%
- Sonderlastenausgleich												
- Zinsen	50	36	105	87	116	89	105	88	104	89	20.0%	25.3%
- Emissionskosten												
- Liegenschaften des Finanzvermögens	74	204	216	203	86	208	86	213	86	218	3.7%	1.6%
- Buchgewinne/-verluste realisiert	1)					4'000		3'500				
- WB Sachanlagen FV					60							
- WB Finanzanlagen FV												
- Übriges	796	797	0	7	0	7	0	7	0	7		
- Planmässige Abschreibungen VV	2)	1'695	1'440		1'278		1'212		1'200		-8.3%	>-50%
- Ausserplanmässige Abschreibungen VV	2)											
- Aufwertungen VV	2)											
- Fonds im Fremdkapital			3									
- Fonds im Eigenkapital	3)	11										
- Liegenschaftsfonds												
- Rücklagen Globalbudget												
- Vorfinanzierungen												
- Reserve					4'000		3'500					
Total	25'656	28'376	25'593	25'166	29'943	30'080	29'957	30'397	27'030	27'665	1.3%	-0.6%
Ergebnis	2'721		-427		137		440		636			

1) Liegenschaften etc.

2) ohne Gebührenhaushalte, nicht finanzpolitisch motiviert

3) Parkplatz-, Forstreservfonds etc.

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

WB = Wertberichtigungen

Gemeinde Mönchaltorf

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)	2018	2019	2020	2021	2022	5-Jahres-Total
I. Betriebliche Tätigkeit						
Deckungslücke II	-11'372	-10'811	-10'075	-10'325	-10'528	
Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern	9'634	10'446	10'902	11'320	11'759	
Ordentlicher Deckungsbeitrag	-1'738	-365	827	995	1'230	
Zinssaldo	6	-4	-14	-4	-4	
Deckungsbeitrag I	-1'732	-369	814	992	1'227	
Grundstückgewinnsteuern	5'983	1'500	750	750	750	
Deckungsbeitrag II	4'251	1'131	1'564	1'742	1'977	
Veränderung übriges Finanzvermögen 1)		-433	-183	-263	-211	
Veränderung übriges Fremdkapital 1)						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	4'251	699	1'381	1'479	1'765	9'574
II. Investitionstätigkeit						
Investitionen VV allgemein	70	-1'705	-1'370	-1'725	-1'580	
Investitionen VV Darlehen etc. 2)						
Investitionen Sachanlagen FV	-500		3'940	3'500		
Überträge aus betrieblichem Bereich			4'000	3'500		
Veränderung Abgrenzungen etc.						
Veränderung Rückstellungen etc.						
Geldfluss aus Investitionen	-430	-1'705	6'570	5'275	-1'580	8'130
III. Finanzierungstätigkeit						
Abnahme langfristige Schulden	-5'000 0.0%					
Zunahme langfristige Schulden		2'000 0.5%	-2'000 0.5%			
Veränderung Finanzanlagen						
Abnahme kurzfristiger Bereich 3)	-4'000 0.1%	-5'000 0.0%				
Zunahme kurzfristiger Bereich 3)	5'000 0.0%					
Veränderung interne Kontokorrente						
Abnahme kurzfristige Finanzanlagen						
Zunahme kurzfristige Finanzanlagen						
Geldfluss aus Finanzierungen	-4'000	-3'000	-2'000	-	-	-9'000
IV. Zusammenfassung						
Veränderung flüssige Mittel	-179	-4'006	5'951	6'754	185	8'704
Endbestand flüssige Mittel	5'683	1'677	7'627	14'381	14'566	
Zielliquidität 4)	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	
Endbestand verzinsliche Schulden 5)	11'976	8'976	6'976	6'976	6'976	
Durchschnitt verzinsliche Schulden 5)	0.18%	0.35%	0.31%	0.31%	0.31%	

- 1) inkl. Abgrenzung Ressourcenausgleich
- 2) Darlehen, Beteiligungen, Grundkapitalien etc. (144/145)
- 3) kurzfristiger Anteil langfristige Verbindlichkeiten
- 4) gem. Angabe Gemeinde
- 5) inkl. kurzfristiger Anteil

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr

Fälligkeitsstruktur zu Beginn der Planung (1.1.)				
Verzinsliche Schulden			Finanzanlagen	
Verfall	Betrag	Zinssatz	Betrag	Zinssatz
2018	4'000	0.1%	-	0.0%
2019	5'000	0.0%	-	0.0%
2020	-	0.0%	-	0.0%
2021	-	0.0%	-	0.0%
2022	-	0.0%	-	0.0%
2023	-	0.0%	-	0.0%
2024	6'000	0.4%	-	0.0%
2025	23	1.5%	-	0.0%
2026	-	0.0%	-	0.0%
2027	-	0.0%	-	0.0%
später	953	0.0%	-	0.0%
Total	15'976	0.2%	-	-
Zinsbindung (Jahre)		3.9		

Gemeinde Mönchaltorf	2018		2019		2020		2021		2022		Veränderung 5 J.
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	
Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)											
Finanzvermögen											
- Flüssige Mittel	5'683		1'677		7'627		14'381		14'566		156%
- Interne Kontokorrente 1)											
- Externe Kontokorrente	26		26		26		26		26		0%
- Kurzfristige Finanzanlagen 2)											
- Langfristige Finanzanlagen 3)											
- Übrige Finanzanlagen	1'557		1'557		1'557		1'557		1'557		0%
- Sachanlagen	11'947		11'947		7'947		4'447		4'447		-63%
- Anteil IR (TA etc.)											
- Übriges Finanzvermögen	3'702		4'135		4'318		4'580		4'792		29%
Total Finanzvermögen	22'915		19'341		21'475		24'992		25'388		11%
Verwaltungsvermögen											
- VV allgemein	15'821		16'510		16'946		17'485		17'921		13%
- Darlehen, Beteiligungen etc.	728		728		728		728		728		0%
Total Verwaltungsvermögen	16'549		17'238		17'674		18'213		18'649		13%
Fremdkapital											
- Interne Kontokorrente 1)											
- Externe Kontokorrente		595		595		595		595		595	0%
- Übrige Laufende Verbindlichkeiten		7'130		7'130		7'130		7'130		7'130	0%
- Kfr. Anteil lfr. Schulden 4)		5'000									-100%
- Derivative Finanzinstrumente											
- Übrige kfr. Verbindlichkeiten		395		395		395		395		395	0%
- Langfristige Schulden		6'976		8'976		6'976		6'976		6'976	0%
- Anteil IR (Rückstellungen etc.)											
- Passivierte Investitionsbeiträge 5)		1'232		1'987		2'687		3'137		3'587	191%
- Übriges Fremdkapital		1'415		1'415		1'415		1'415		1'415	0%
Total Fremdkapital		22'743		20'498		19'198		19'648		20'098	-12%
Zweckgebundenes Eigenkapital											
- Spezialfinanzierungen 6)		2'176		1'963		1'696		1'361		1'109	-49%
- Fonds 7)		575		575		575		575		575	0%
- Vorfinanzierungen											
- Liegenschaftsfonds											
Zweckfreies Eigenkapital											
- Reserve 8)					4'000		7'500		7'500		
- Bewertungsreserve											
- Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		13'970		13'543		13'680		14'120		14'756	6%
Total Eigenkapital		16'721		16'081		19'951		23'556		23'940	43%
Total	39'464	39'464	36'579	36'579	39'149	39'149	43'204	43'204	44'038	44'038	

- 1) intern = innerhalb Finanzplanung
 - 2) Festgelder etc.
 - 3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr
 - 4) Fälligkeit unter 1 Jahr (inkl. Bankkontokorrente, Finanzintermediäre etc.)
 - 5) entfällt bei definitiver Einführung HRM2
 - 6) Gebührenhaushalte
 - 7) inkl. Globalbudgets
 - 8) finanzpolitische Reserve gem. §129GGneu
- R = inkl. Restatement Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2
 TA = Transitorische Aktiven
 VV = Verwaltungsvermögen
 IR = Investitionsrechnung

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr

Gesamthaushalt	2018	2019	2020	2021	2022		
Kennzahlen	1,2,3)						
Einwohner, zivilrechtlich	3'845	3'980	4'050	4'100	4'150		
Gesamtsteuerfuss	4) 111%	111%	111%	111%	111%		
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen						Periode	
Selbstfinanzierungsanteil	16.6%	4.8%	19.4%	18.3%	7.6%	➔	13.3% ø
Beherrschung laufende Ausgaben, real	-1.0%	-0.1%	-0.1%	0.3%	0.1%	⬆	-0.2% ø
Selbstfinanzierungsgrad	-6073%	66%	402%	304%	125%	➔	287% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	0.2%	0.2%	0.2%	0.2%	0.2%	⬆	0.2% ø
Kapitaldienstanteil	6.9%	7.8%	6.0%	5.9%	6.3%	↗	6.6% ø
Bruttoverschuldungsanteil	78%	72%	53%	52%	58%	↗	62% ø
Nettovermögensquotient	5) 15%	8%	46%	75%	76%	↗	44% ø
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	5) 365	209	1'226	2'068	2'139	↗	1'201 ø
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)	6	3	6	6	5		6 5 Jahre
Haushaltgleichgewicht							
Eigenkapitalquote	38%	40%	48%	52%	53%	⬆	46% ø
Zinsbelastungsquote	6) 1.4%	1.0%	0.4%	0.4%	0.4%	⬆	0.7% ø
Investitionsanteil	5.2%	9.9%	8.3%	8.5%	7.8%	➔	8.0% ø
Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)	7)	32				⬆	
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	8) -3'303	-5'053	-3'984	-379	-261	*	
Selbstfinanzierungsquotient	9) 45.2%	10.9%	55.8%	51.1%	17.5%	⬆	36.1% ø
1) durch die Berücksichtigung teilweise konsolidierter und bereinigter Werte weichen die Kennzahlen von der offiziellen Berechnung ab 2) Vergleichbarkeit mit HRM1 nur sehr eingeschränkt möglich (neue Kennzahldefinition und neue Rechnungslegung) 3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag 4) inkl. Schule(n) 5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2) 6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins 7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital 8) mittelfristig = gleitender 7-Jahreswert Steuerhaushalt (ex post), * = massgebend für Budget 2. Planjahr (ex ante) 9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. Gemeindegesetz >= - 3%)							
Spezifische Werte							
(Franken je Einwohner)							
Steuerkraft (kalkulatorisch)	2'214	2'323	2'383	2'445	2'511		
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	10) 1'106	284	1'359	1'278	476		901 ø
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10) 18	-428	-338	-421	-381		-310 ø
Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen	10) -130	-	973	854	-		339 ø
Haushaltüberschuss/-defizit	10) 994	-144	1'994	1'711	96		930 ø
Eigenkapital Steuerhaushalt	3'783	3'547	4'507	5'413	5'502		
Spezialfinanzierungen Gebührenhaushalte	566	493	419	332	267		

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

Wichtige Änderungen im Umfeld

Steuergesetz

In den Legislaturzielen setzt sich der Regierungsrat den "Erhalt der Position im interkantonalen und internationalen Steuerwettbewerb" zum Ziel. Gemäss Zürcher Steuerbelastungsmonitor 2017 liegt die Steuerbelastung für natürliche Personen beim nationalen Durchschnitt. Während mittlere Einkommen moderat besteuert 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. Die Stimmbürger des Kantons Zürich haben bereits 2011 und 2013 verschiedene Steuervorlagen mit Mehr- bzw. Minderbelastungen abgelehnt. 2017 wurde auf nationaler Ebene die Unternehmenssteuerreform III abgelehnt. Der Bundesrat hat im März 2018 die Gesetzesvorlage zur Steuervorlage 17 (SV17) verabschiedet. Auf internationalen Druck hin sollen die heutigen Sonderregelungen (z.B. Holdingprivileg) abgeschafft werden. Neu ist eine Dividendenbesteuerung von (mindestens) 70 % vorgesehen. Zur Innovationsförderung sollen Patentboxen eingeführt werden, Kantone dürften zusätzliche Abzüge für Forschung und Entwicklung vorsehen. Die Kantone erhalten einen höheren Anteil an der direkten Bundessteuer. Mit diesen Mitteln sollen die Gewinnsteuersätze gesenkt werden. Der Kanton Zürich plant eine ungefähr fünfzehnprozentige Senkung. Die Beratung durch die eidgenössischen Räte soll in der Herbstsession 2018 abgeschlossen werden. Danach muss die kantonale Steuergesetzgebung den neuen Verhältnissen angepasst werden. Wird kein Referendum ergriffen, soll der Hauptteil der Massnahmen auf Bundesebene ab 2020 in Kraft treten.

Das neue Unternehmenssteuerrecht wird im Kanton Zürich kaum vor 2020 Gültigkeit erlangen. Der erste Teil der gestaffelten Gewinnsteuersenkung soll ein Jahr nach Inkrafttreten (d.h. 2021) erfolgen, der zweite Teil drei Jahre nach Inkrafttreten (d.h. 2023). Wegen der nach wie vor unentschiedenen Gesetzgebung und des frühestens 2021 möglichen Eintretens wird auf eine explizite Berücksichtigung verzichtet. Der Finanzplan rechnet grundsätzlich mit dem geltenden Steuergesetz.

Den mittelfristig wahrscheinlichen Anpassungen bei der Besteuerung von Unternehmen wird in der Planung mit einer eher vorsichtigen Entwicklung des kant. Mittelwertes der Steuerkraft Rechnung getragen.

Kantonale Leistungsüberprüfung (Lü16)

Zahlreiche Massnahmen der Lü16 sind bis heute umgesetzt oder verworfen worden. In der vorliegenden Planung sind folgende 2018 noch nicht wirksame Veränderungen berücksichtigt: Begrenzung Arbeitswegkostenabzug (FABI) und Beitrag an Bahninfrastrukturfonds (BIF).

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. Er erwartet einen allfälligen Soziallastenausgleich aus einer spezialgesetzlichen Lösung, die im politischen Prozess auszuhandeln wäre.

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 2021 in Kraft treten.

Die mögliche Umverteilungswirkung zwischen den Gemeinden wurde mit den Werten von 2016 quantifiziert. Der geschätzte, gerundete Betrag dieser Umverteilung ist ab 2021 berücksichtigt worden.

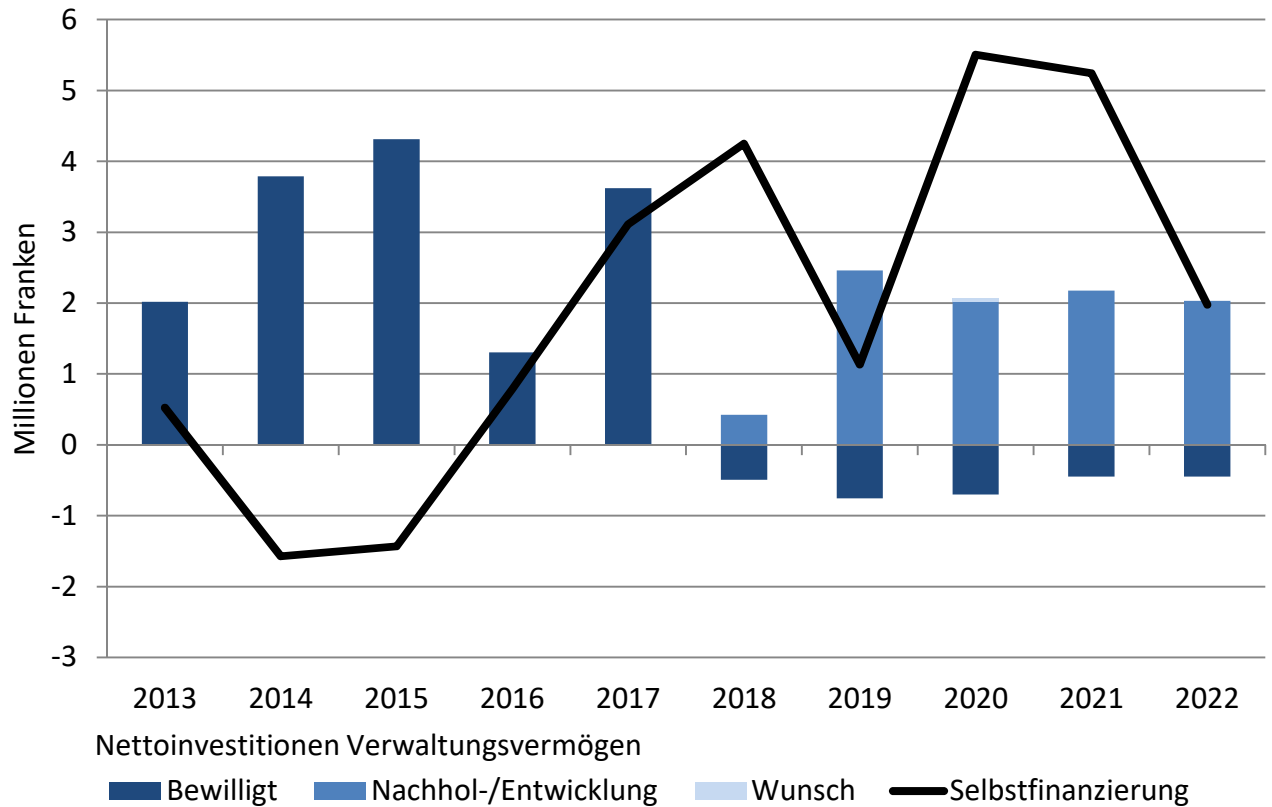
Mehrwertausgleichsgesetz (MAG)

Die Umsetzung des eidgenössischen Raumplanungsgesetzes im kantonalen Mehrwertausgleichsgesetz befindet sich derzeit in der kantonsrätlichen Beratung. In der aktuellen Planung sind keine Einflüsse berücksichtigt worden.

¹ sozialpädagogische Familienhilfe, Familienpflege, Heimpflege

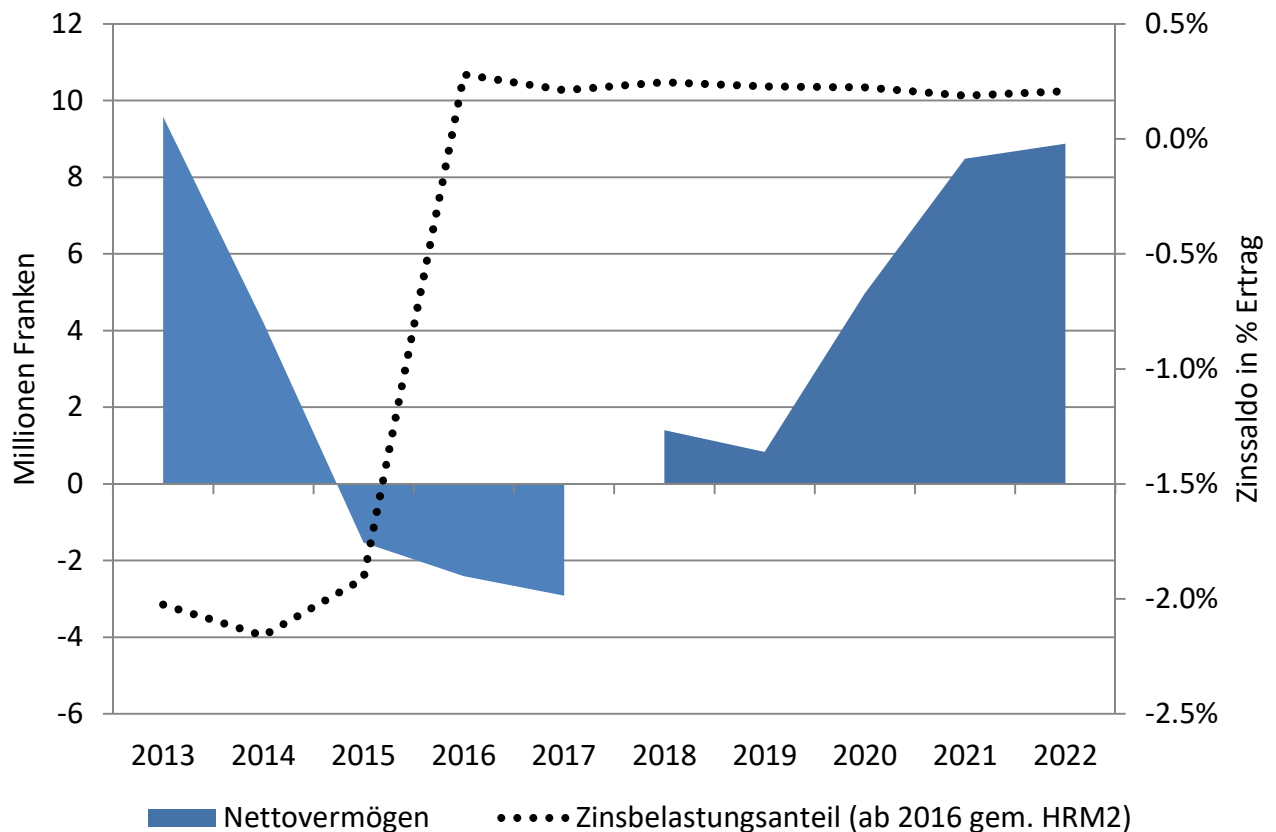
Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



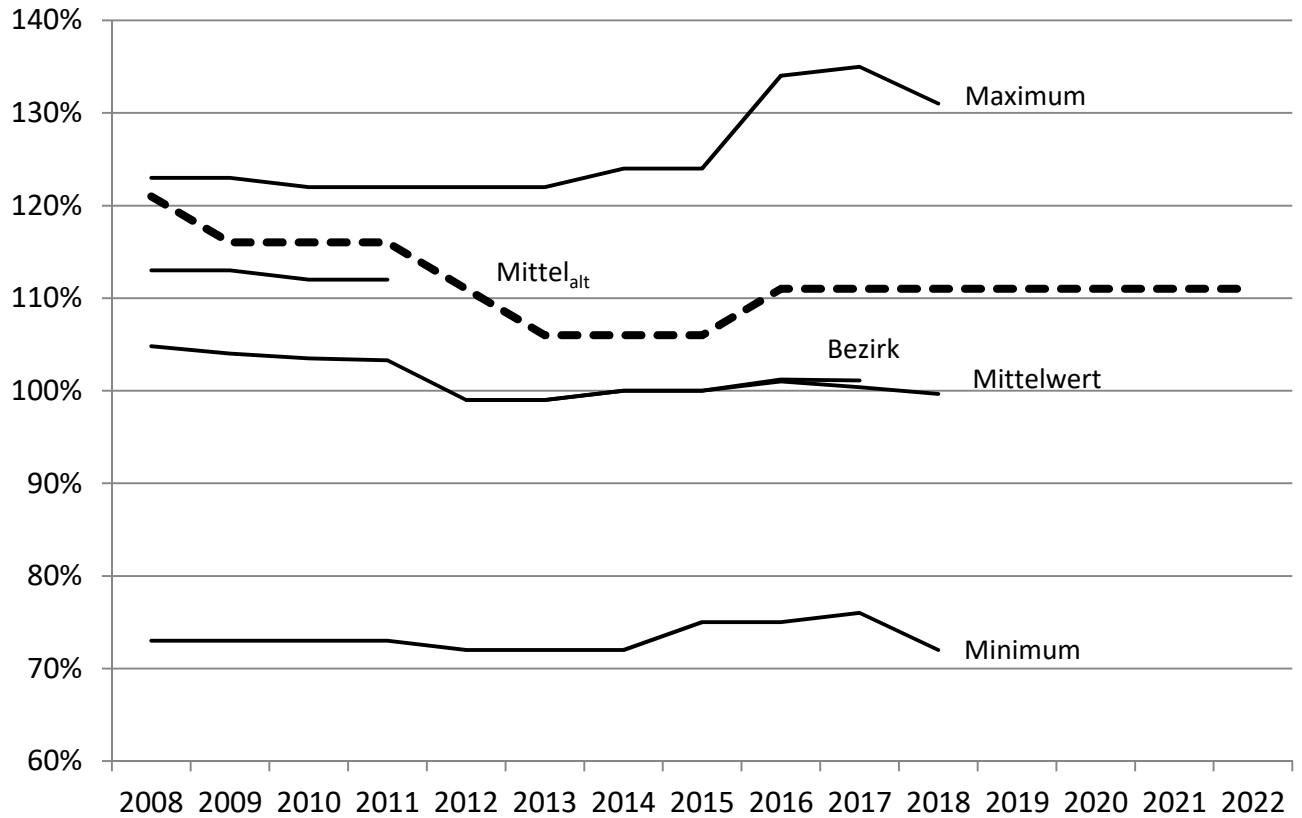
Nettovermögen und Zinsbelastung

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



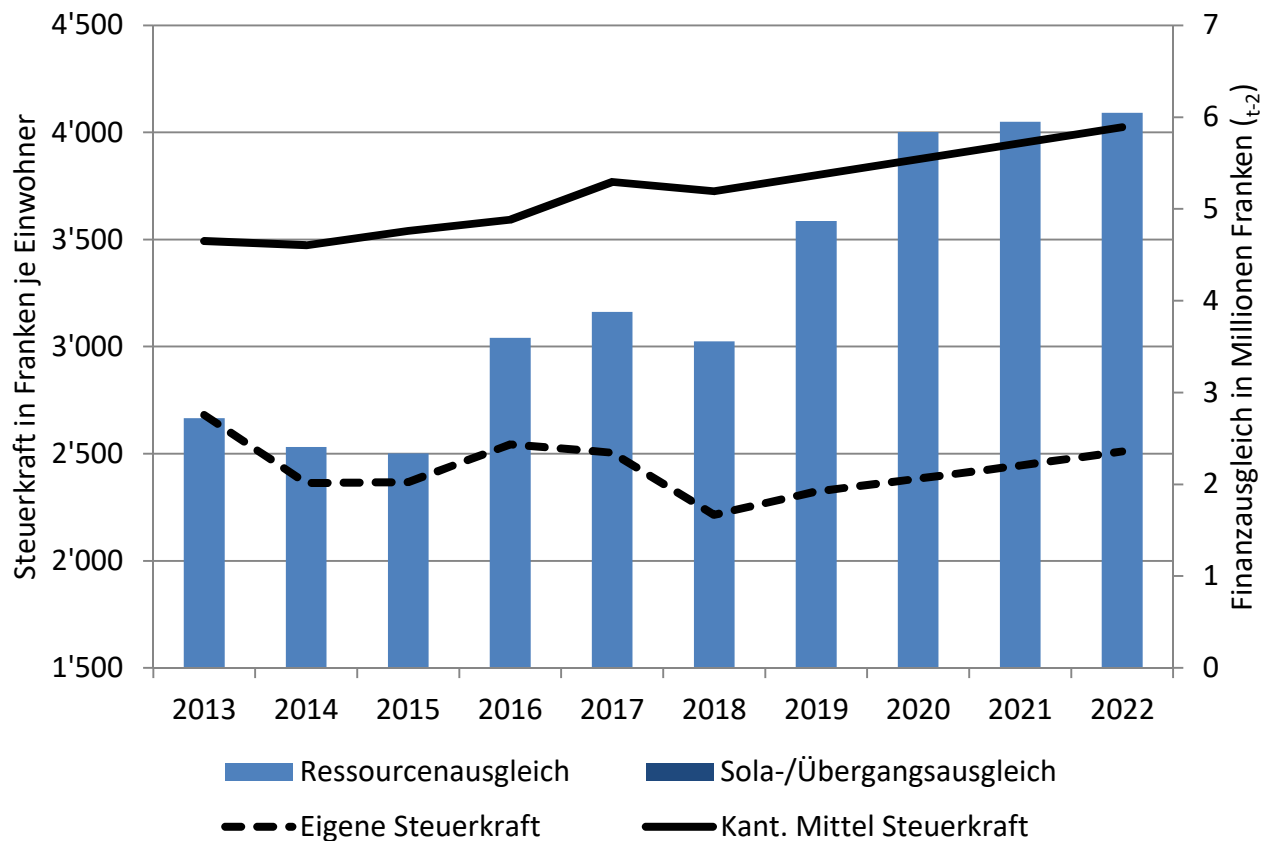
Steuerfussentwicklung

Gesamtsteuerfuss



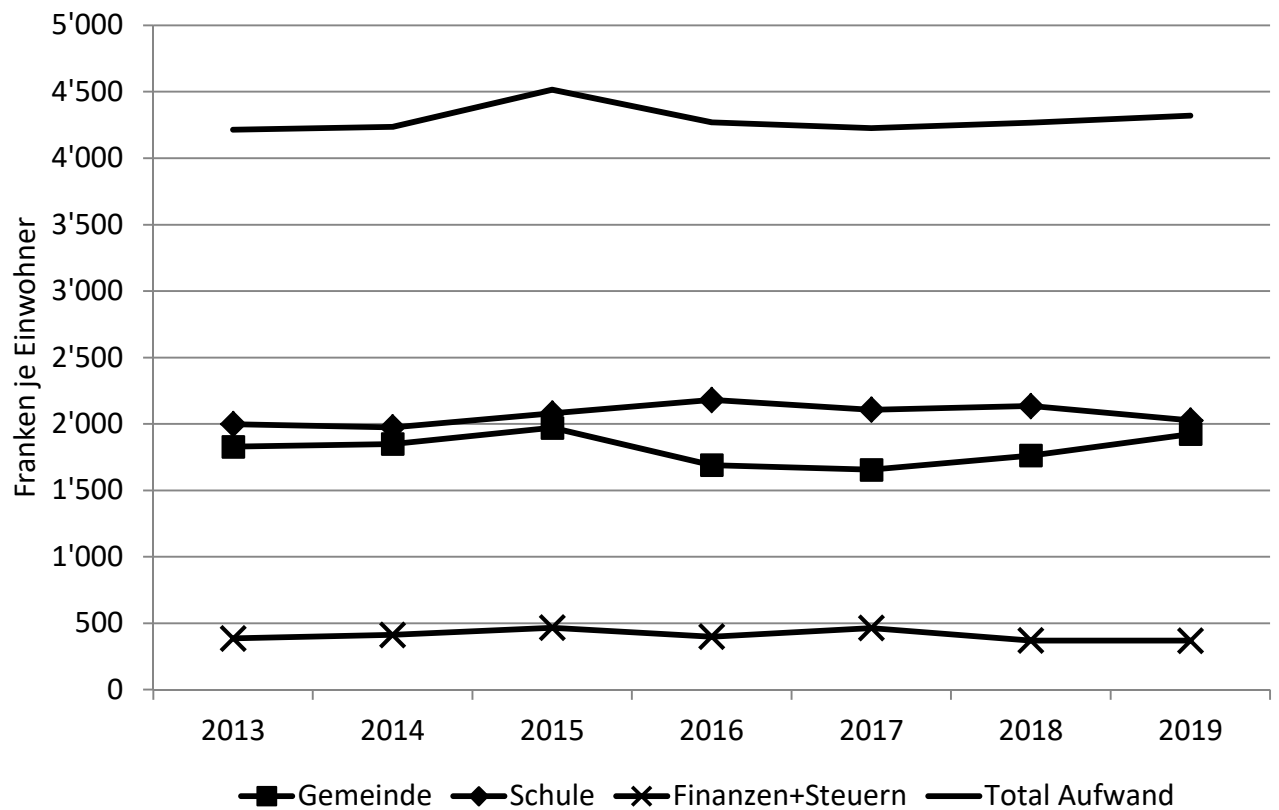
Steuerkraft und Finanzausgleich

Steuerhaushalt



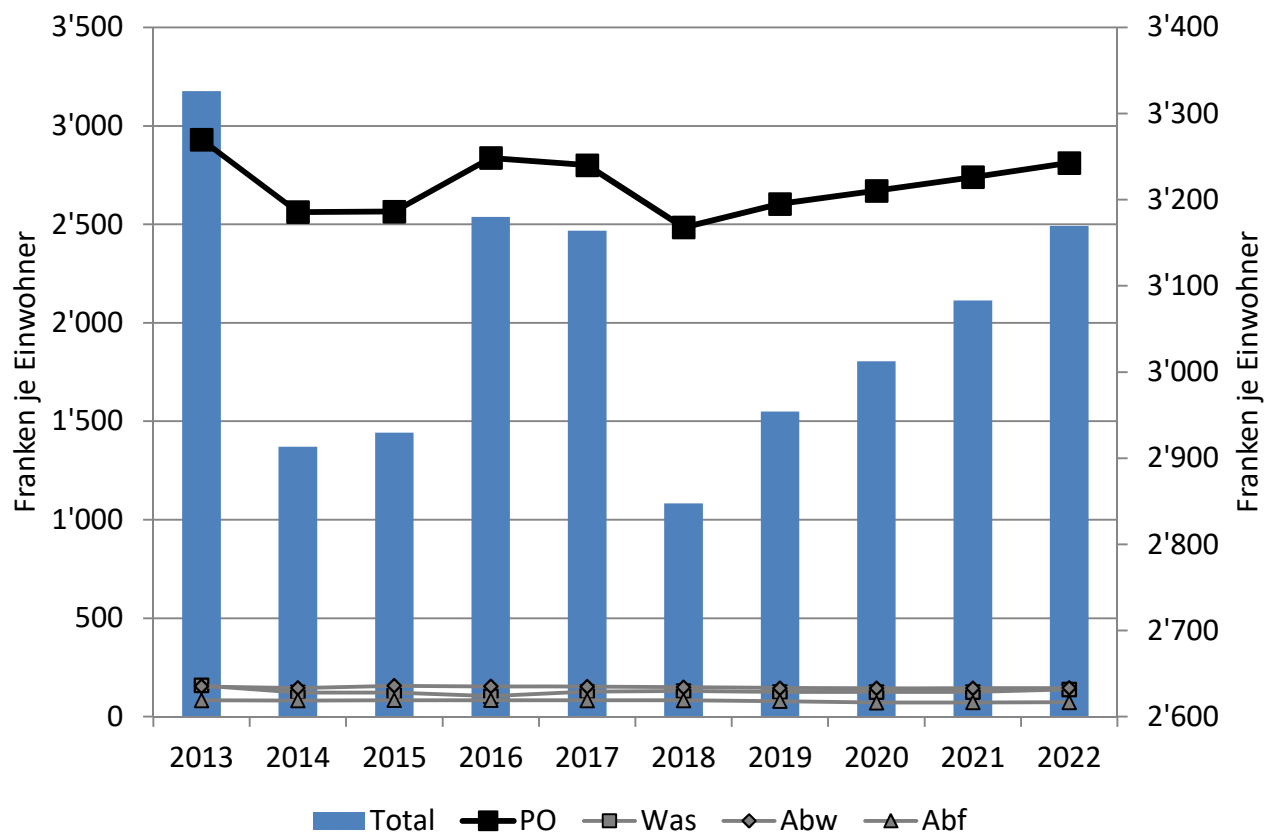
Entwicklung spezifischer Aufwand

Steuerhaushalt

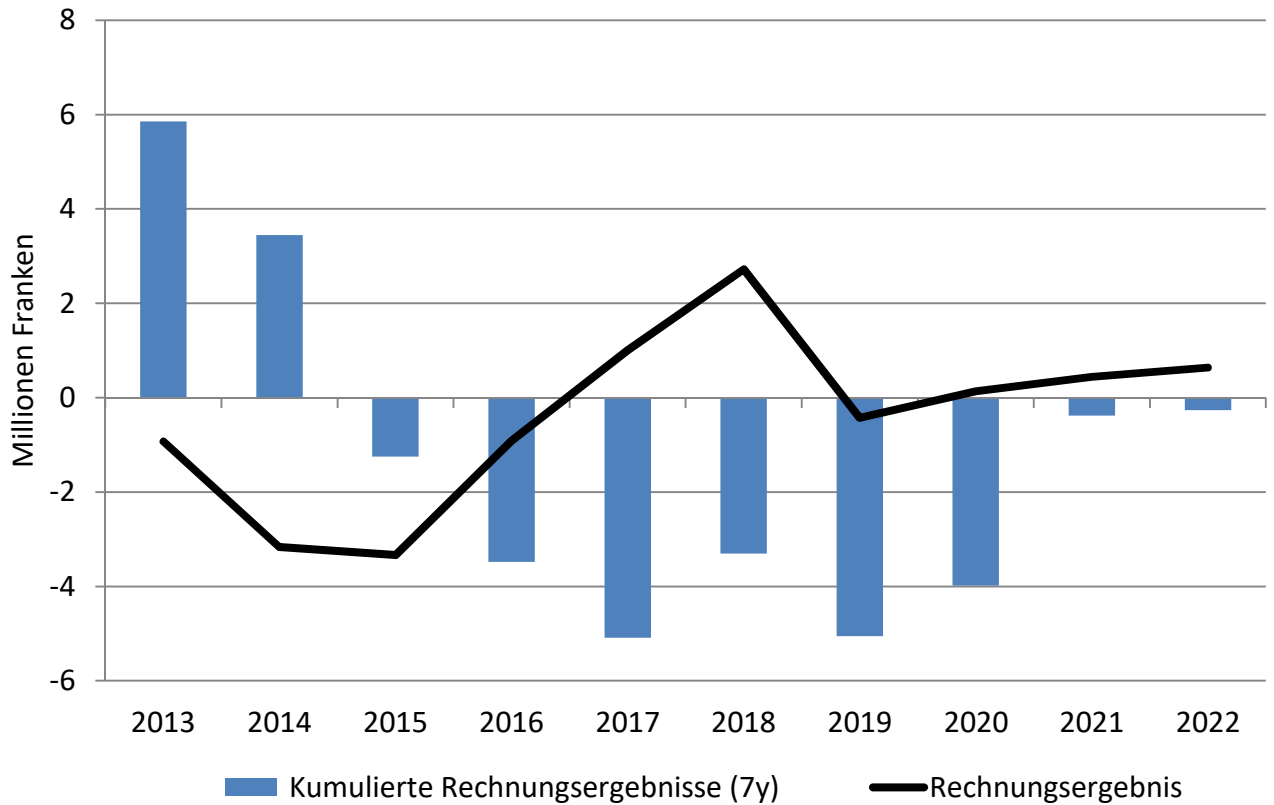


Steuer- und Gebührenbelastung

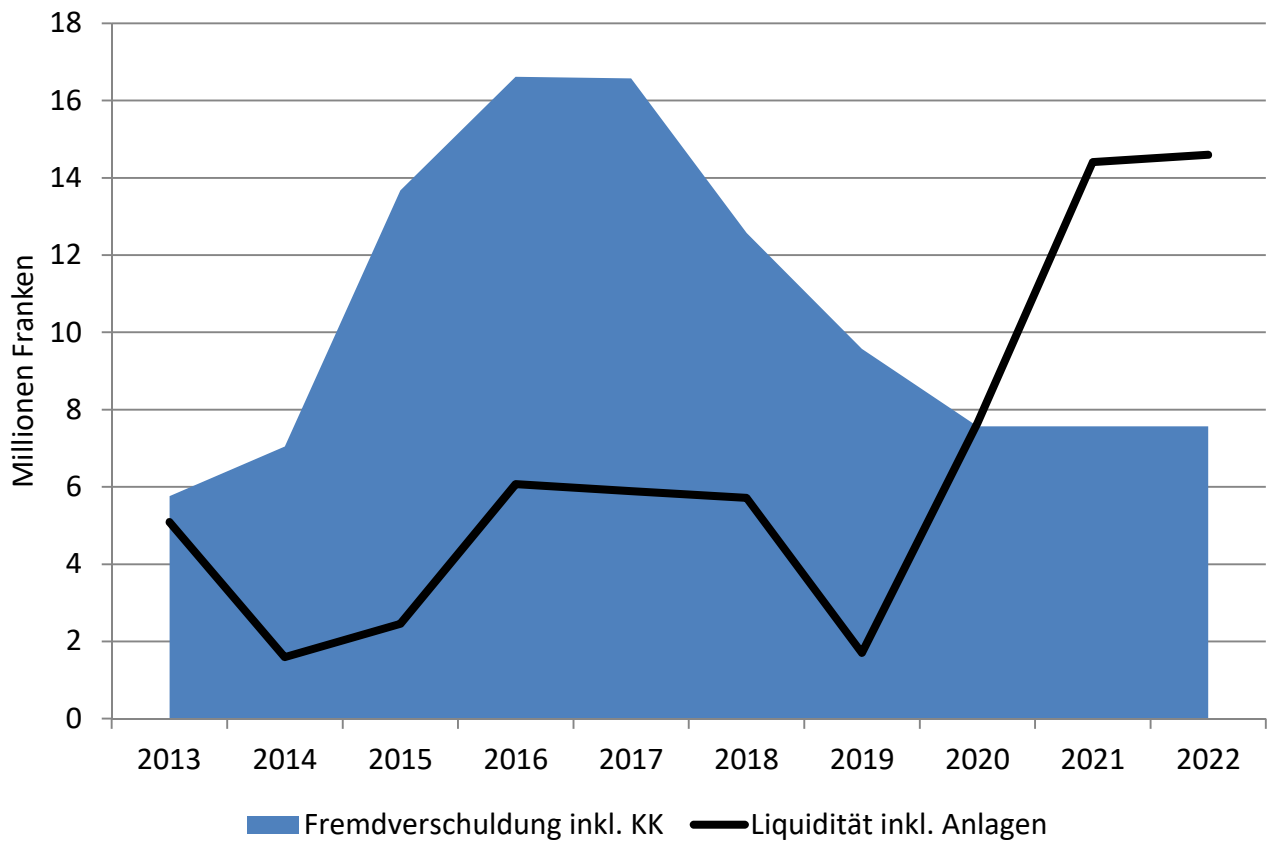
Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



Mittelfristiger Rechnungsausgleich Steuerhaushalt

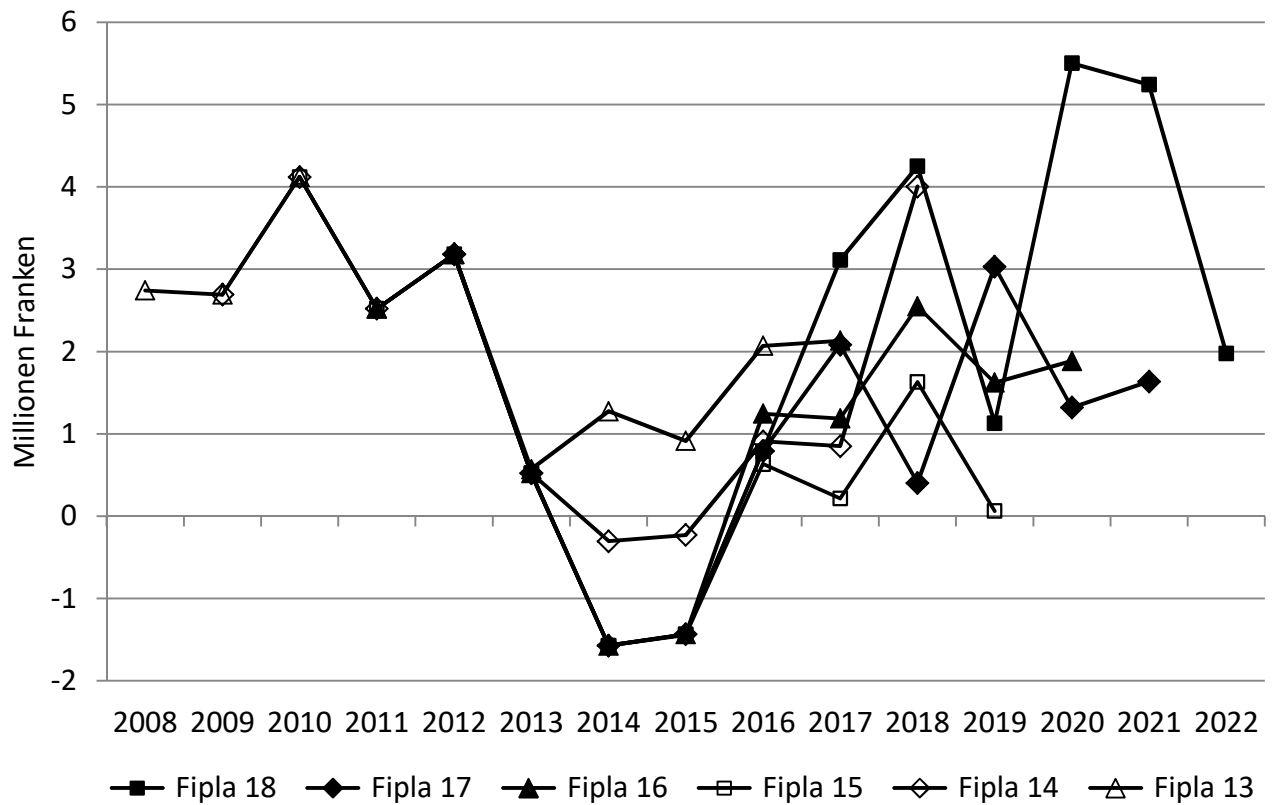


Fremdverschuldung und Liquidität Gesamthaushalt (Werte per 31.12.)



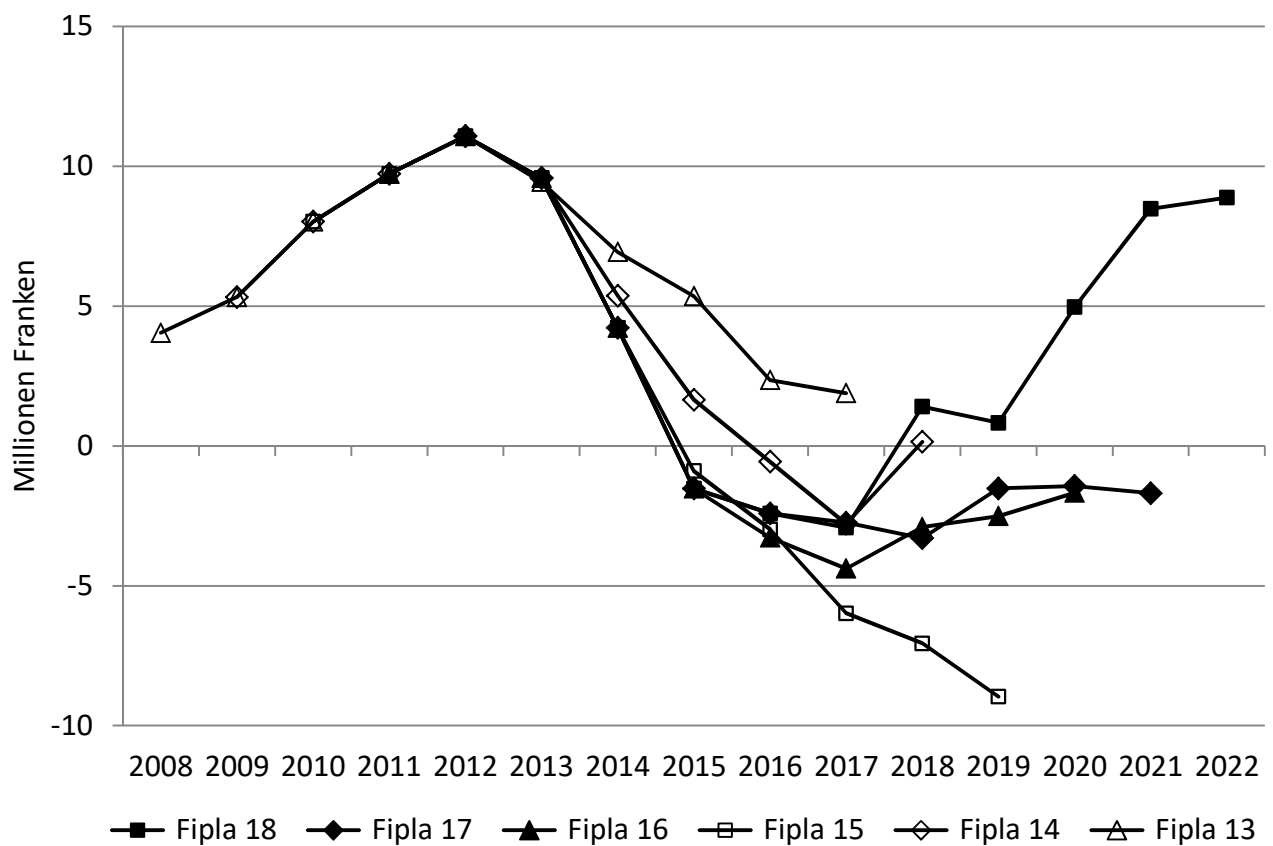
Entwicklung Selbstfinanzierung

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



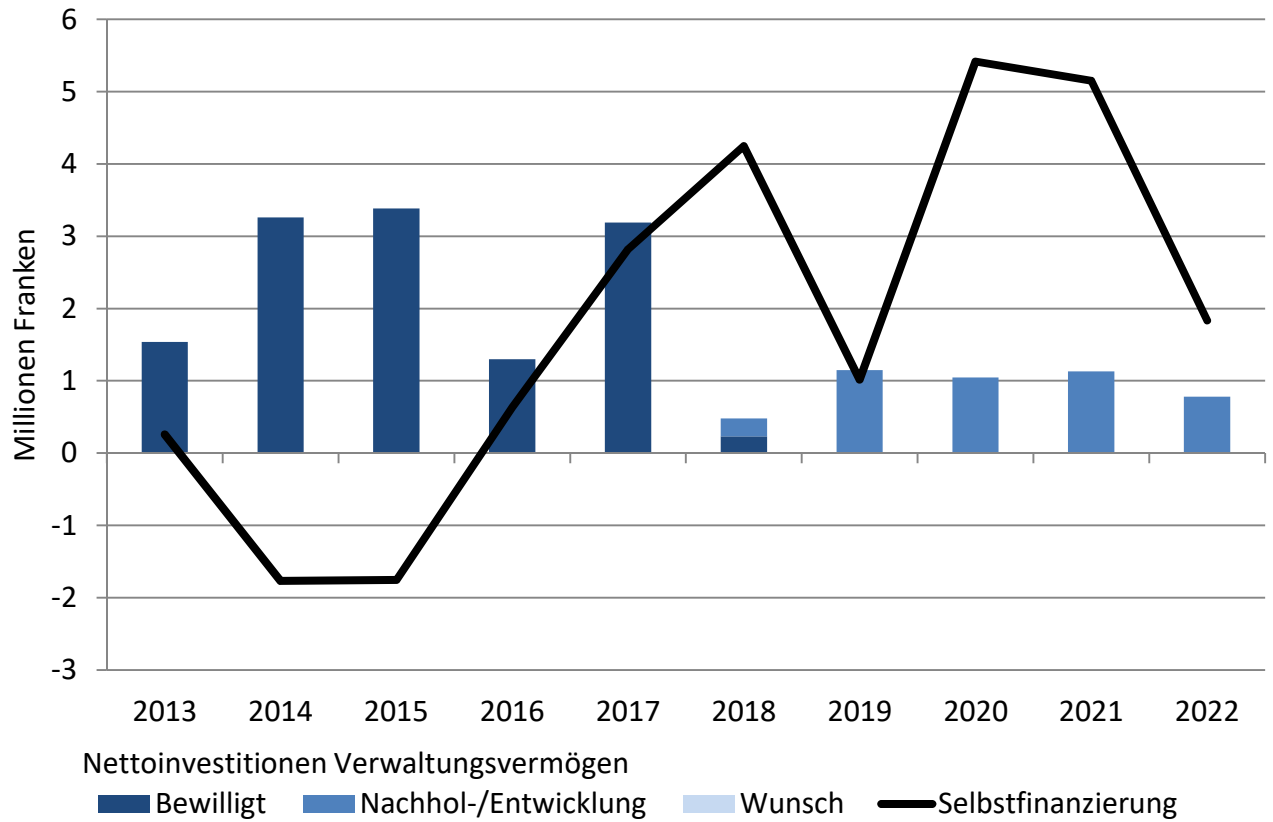
Entwicklung Nettovermögen

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



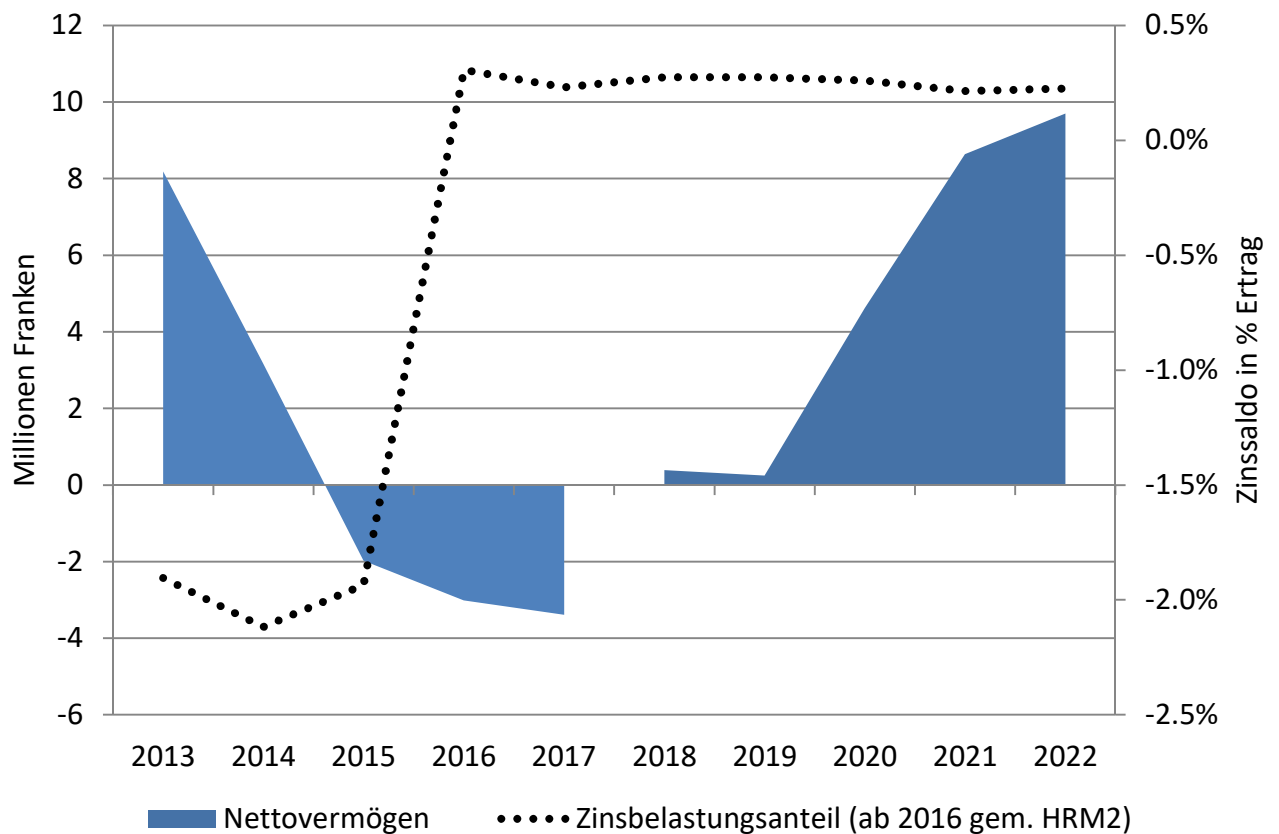
Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Steuerhaushalt(e)



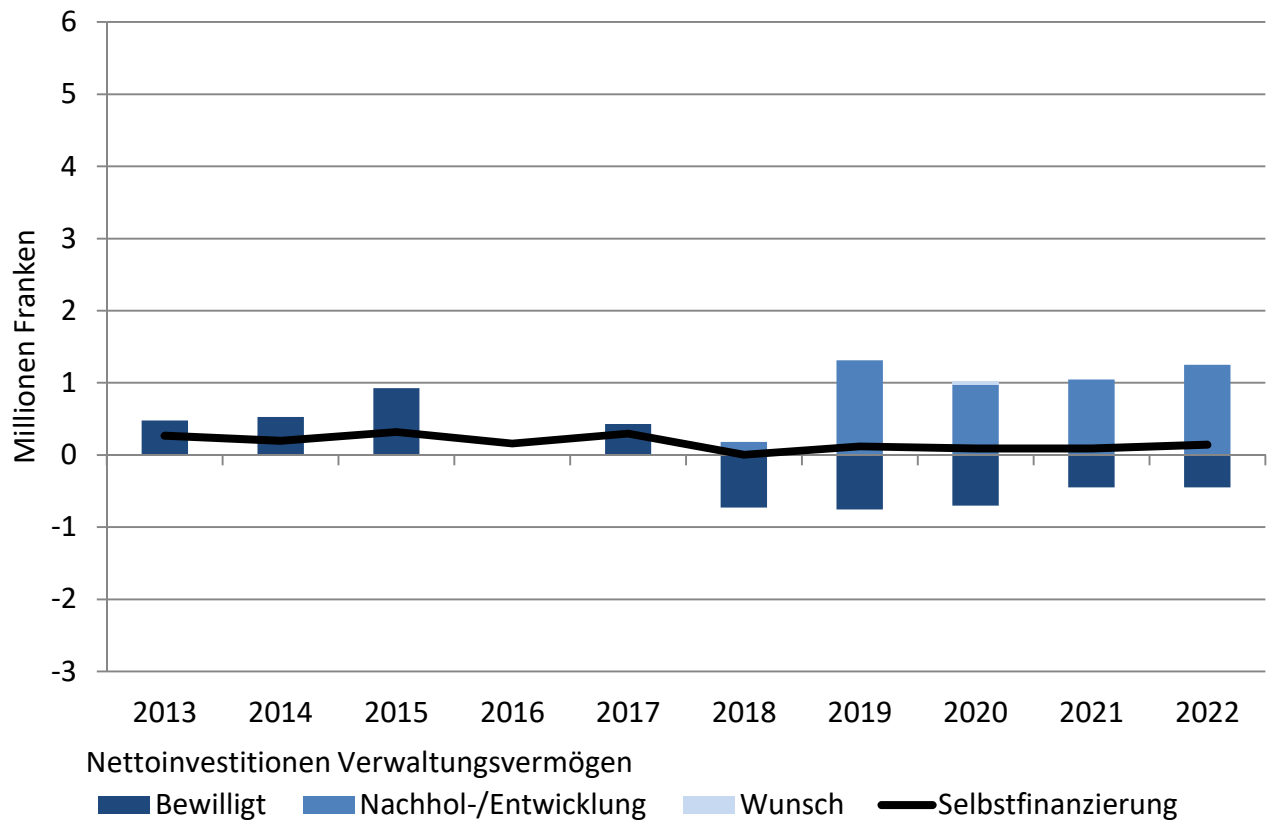
Nettovermögen und Zinsbelastung

Steuerhaushalt(e)



Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Gebührenhaushalte



Nettovermögen und Zinsbelastung

Gebührenhaushalte

