

Finanz- und Aufgabenplan 2022 - 2026



Gemeinde Bäretswil

Stand

22. September 2021

Beschluss Gemeinderat

22. September 2021

Inhaltsverzeichnis

Seite

Kommentar	siehe GR-Beschluss
Zusammenfassung Finanzplanung	1- 2
Planungsgrundlagen	3
Roadmap	4
Bauzonenentwicklung	5
Steuern	6
Finanzausgleich	7
Schulentwicklung	8 - 9
Aufgabenplanung	10 - 11
Investitionsplanung	12 - 18
Abschreibungen	19 - 20
Kredite und Zinsen	21
Spezialfinanzierte Werke	22
Grafiken	
Bevölkerungspotential	23
Entwicklung Bevölkerung und Schüler	24
Entwicklung Ertrag und Aufwand	25
Entwicklung Finanzkraft und Steuerfuss	26
Entwicklung Steuereinnahmen und Finanzausgleich	27 - 28
Entwicklung Ergebnis Laufende Rechnung	29
Entwicklung Investitionen	30 - 31
Entwicklung Verwaltungsvermögen	32
Entwicklung Eigenkapital und Nettovermögen	33
Entwicklung Selbstfinanzierung	34
Entwicklung Nettovermögen	35
Entwicklung Fremdkapital und Verschuldung Spezialfinanzierung	36
Entwicklung Beitragsleistungen an Drittpersonen	37
Vergleich Ist zu Finanzplanung	38

3	Investitionsprioritäten	0 = bereits entschieden; 1 = Mussinvestition; 2 = wichtige Investition; 3 = Wunschinvestition
2	Massnahmen Erfolgsrechnung	0 = bereits entschieden; 1 = muss noch entschieden werden; 2 = noch im Gesetzesprozess

Zusammenfassung

in Fr. 1'000

Position	HR	Budget	Finanzplanjahre					
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
Steuerfuss Gemeinde geplant	102%	106%	109%	111%	111%	111%		
Veränderung Steuerfuss		4%	3%	2%				
Kantonale Steuerkraft	3'657	3'767	3'842	3'900	3'939	3'978		
Veränderung kantonale Steuerkraft pro Jahr	-3.00%	3.00%	2.00%	1.50%	1.00%	1.00%		
Kantonales Steuerfussmittel	100.25%	100.50%	101.00%	101.00%	102.00%	102.00%		
Veränderung Aufwand(-)/Ertrag(+) Erfolgsrechnung								
Investitionen mit Entscheidungsspielraum (Prio 2 und 3)	80	465	940	5'460	2'285	3'235		
Anpassung Investitionensprojekte								
Erfolgsrechnung								
Weiterführung bisheriger Aufgaben (liquiditätswirksam)								
1	Laufender Ertrag	27'110	28'482	28'456	30'305	31'113	31'849	
2	Laufender Aufwand	26'783	27'111	27'494	27'729	27'966	28'206	
3	Bruttoüberschuss I	327	1'370	963	2'577	3'147	3'643	
Veränderung der Erfolgsrechnung		TOTAL						
4	Aufwandveränderungen	-320	0	-86	96	-37	-292	
5	Ertragsveränderungen	1'180	0	295	295	295	295	
6	Veränderung Zinsaufwand	-190	0	-6	-41	-53	-90	
7	Total Veränderungen Erfolgsrechnung	670	0	203	350	205	-87	
8	Bruttoüberschuss II / Cash-Flow	12'697	327	1'370	1'165	2'927	3'352	3'555
8a	davon aus spezialfinanzierte Funktionen	2'678	459	437	440	447	451	
8b	davon steuerfinanziert	10'019	-132	934	725	2'483	3'104	
9	Abschreibungen Finanzvermögen	-240	0	0	-60	-60	-60	
10	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-9'045	-1'190	-1'212	-1'357	-1'627	-1'958	
11a	Buchgewinne	619	0	619	0	0	0	
11b	Buchverluste	0	0	0	0	0	0	
12	Einlagen in Spezialfinanzierungen	-1'826	-346	-346	-306	-297	-268	
13	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	
14	Ergebnis der Erfolgsrechnung	2'206	-1'209	432	-558	943	1'323	1'275
14a	Mittelfristiger Rechnungsausgleich Ergebnis	0	6'635	in Steuer% (inkl. Finanzausgleich)			29	
14b	Mittelfristiger Selbstfinanzierungsanteil Cashflow	10.0%	9.1%					
INVESTITIONSRECHNUNG								
15	VV Politische Gemeinde	6'060	1'313	933	1'045	1'489	670	610
16	VV Schulen	17'270	3'354	526	450	4'600	1'790	6'550
17	VV Pflegewohnung	1'954	1'754	200	0	0	0	0
18	VV spezialfinanzierte Funktionen	2'584	425	287	898	310	457	207
19	Investitionen Finanzvermögen	-1'069	31	-1'100	0	0	0	0
20	Total Investitionen	26'799	6'877	846	2'393	6'399	2'917	7'367
21	Entwicklung Verwaltungsvermögen	24'014	24'638	25'675	30'446	31'663	37'072	
21a	Cashflow minus Investitionen letzte 10 Jahre	7'159	6'565	7'419	2'937	-15	-6'746	
21b	Selbstfinanzierung letzte 10 Jahre	121.9%	124.3%	124.1%	108.2%	96.0%	75.2%	

3	Investitionsprioritäten	0 = bereits entschieden; 1 = Mussinvestition; 2 = wichtige Investition; 3 = Wunschinvestition
2	Massnahmen Erfolgsrechun	0 = bereits entschieden; 1 = muss noch entschieden werden; 2 = noch im Gesetzesprozess

Zusammenfassung

in Fr. 1'000

Position			HR	Budget	Finanzplanjahre				
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	
GELDFLUSSRECHNUNG									
22	Anfangbestand flüssige Mittel		7'200	2'200	3'140	3'180	3'220	3'260	
23	Cash-Flow	12'800	300	1'400	1'200	2'900	3'400	3'600	
24	Investitionen	-26'800	-6'900	-800	-2'400	-6'400	-2'900	-7'400	
25	Veränderung UV, Finanzausgleich		1'800	1'600	40	40	40	40	
26	Veränderung Kredite	2021 - 2026	8'300	0	300	1'200	3'500	-500	3'800
27	Finanzierungsfehlbetrag(-)/-überschuss(+)		-5'000	940	40	40	40	40	
28	Endbestand flüssige Mittel		2'200	3'140	3'180	3'220	3'260	3'300	
29	Langfristiges Fremdkapital		6'500	8'900	10'100	13'500	13'100	16'800	
30	Langfristiges Fremdkapital - flüssige Mittel		4'300	5'760	6'920	10'280	9'840	13'500	
31	Cash Flow - Investitionen steuerfinanziert		-12'241	-4'830	575	-770	-3'606	444	-4'056
32	Cash Flow - Investitionen spezialfinanziert		94	34	150	-458	134	-10	244
KENNZAHLEN									
		Ist	Ziel						
40	Selbstfinanzierungsgrad	47.4%	80%	4.8%	162.1%	48.7%	45.7%	114.9%	48.3%
41	Selbstfinanzierungsanteil	7.1%	12%	1.2%	4.7%	4.1%	9.6%	10.7%	11.1%
42	Zinsbelastungsanteil		2%	0.0%	0.0%	0.0%	0.1%	0.2%	0.3%
43	Kapitaldienstanteil		10%	2.5%	2.2%	2.8%	3.5%	3.6%	4.4%
44	Nettovermögen/-schuld p/Einw. Gesamthausha	-1'000	679	698	382	-297	-224	-956	
45	Nettovermögen/-schuld p/Einw. Steuerhaushalt	-1'000	-12	-24	-190	-897	-789	-1'605	
46	Liegenschaftenunterhaltungspotential kumuliert	1'520	-2'087	-1'298	-778	-4'258	-4'438	-9'418	
47	Controlling Technische Infrastruktur kumuliert	1'080	1'715	2'128	-148	-28	-25	293	
48	Investitionspotential steuerfinanziert	90%	4'534	4'524	3'784	486	996	-2'873	
49	Verschuldungsgrad	0%	28.3%	28.1%	15.1%	-11.4%	-8.6%	-36.3%	
50	Vermögenslage	-50%	-0.5%	-1.1%	-8.3%	-38.7%	-33.9%	-68.4%	

Finanz- und Aufgabenplan

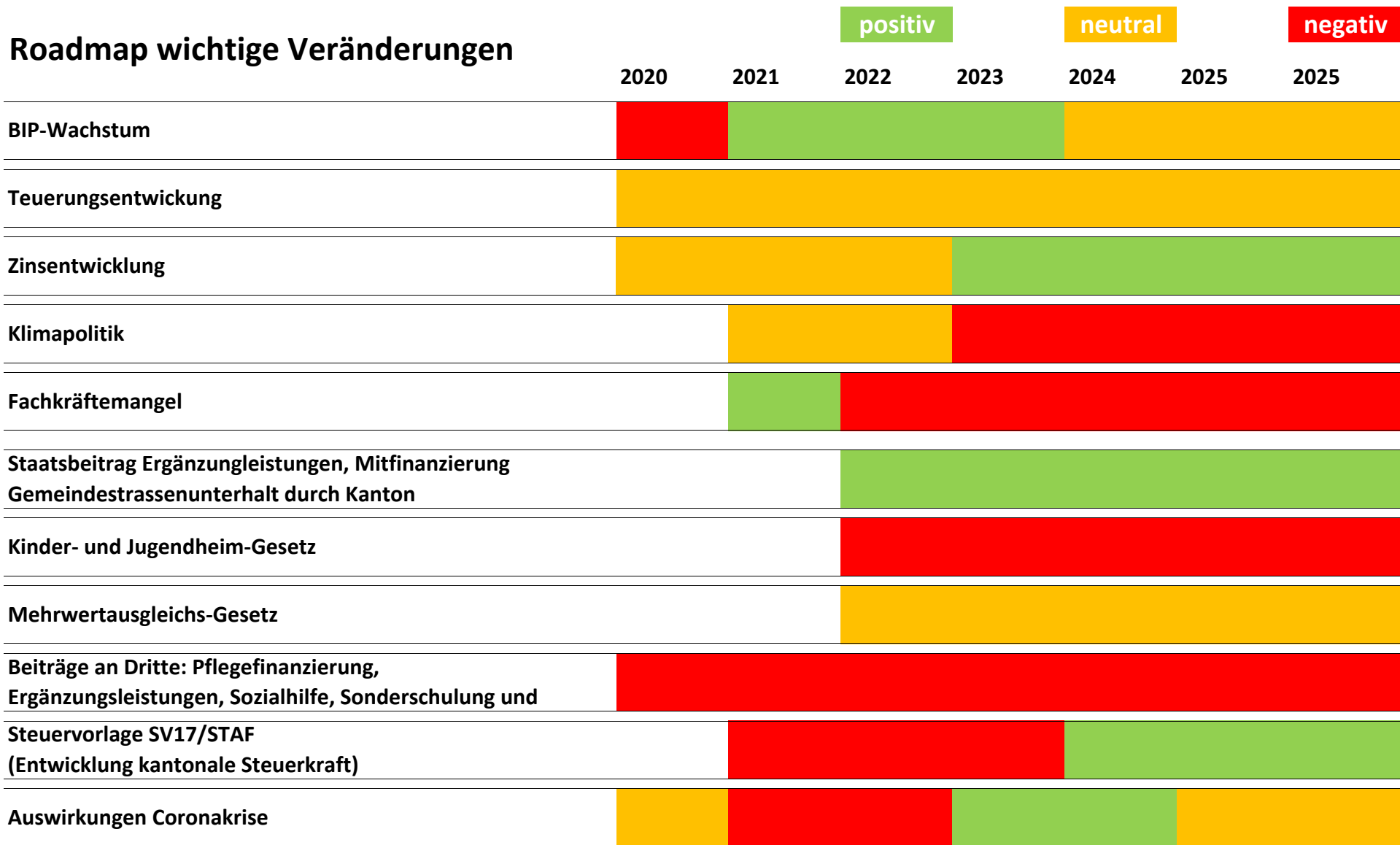
Planungsgrundlagen

1. Finanzplanjahr	2022
Rechnung	2020
Budget	2021
HR	2021
Budgetjahr	2022

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

Einflussgrößen / Plangrößen	Ist	HR	Budget	Finanzplanjahre			
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ø Jahresteuierung BFS / KOF	-0.70%	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Grundlagen Personal							
Teuerung Personal		0.00%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Reallohnsteigerung Personal Verwaltung		0.00%	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Reallohnsteigerung Lehrpersonal		0.00%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Rotationsgewinne Lehrpersonal Bäretswil		0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Veränderung BVG-Prämien (Sparbeiträge /Sanierung)		0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Total Personalaufwand-Steigerung	0.000%	0.000%	1.50%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Veränderung Verwaltungspersonal	0.000%	0.000%	1.00%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Veränderung Lehrpersonal	0.000%	0.000%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Steuerfuss	102%	102%	106%	109%	111%	111%	111%
Veränderung Steuerfuss		0.00%	4.00%	3.00%	2.00%	0.00%	0.00%
Grundlagen Steuerberechnung							
Wachstum BIP real Vorjahr (ZKB-Prognose)	-2.90%	4.00%	3.00%	2.00%	1.50%	1.50%	1.50%
Wachstum Wohnbevölkerung	-0.12%	1.00%	1.00%	0.80%	0.50%	0.50%	0.50%
Wohnbevölkerung Ende Jahr	5'049	5'099	5'150	5'190	5'220	5'250	5'280
Bevölkerungswachstum kumuliert		50	101	141	171	201	231
Veränderung steuerliches Einkommen	1.23%	0.24%	0.00%	1.00%	0.50%	0.50%	0.50%
Steuerkraft pro Einwohner	2'321	2'336	2'268	2'302	2'317	2'331	2'347
Steuerkraft Bäretswil für Finanzausgleichsberechnung			2'321	2'336	2'268	2'302	2'317
Grundlagen Steuerkraftausgleich							
Steuerparität Gemeinde - Kanton (Ø 10 Jahre)	61.56%	63.87%	60.20%	59.91%	59.41%	59.19%	58.99%
Kantonale Steuerkraft (t) für Berechnung Finanzausgleich	3'770	3'657	3'767	3'842	3'900	3'939	3'978
Kantonale Steuerkraft für Zahlung Finanzausgleich (t-2)			3'770	3'657	3'767	3'842	3'900
Grundlagen Bildung							
Schülerquote KG/PS/SEK	10.85%	10.85%	11.08%	11.17%	11.17%	11.11%	11.04%
Anzahl Schüler KG/PS/SEK (Kalenderjahr)	548	548	565	575	580	580	579
Anzahl Klassen	31	31	31	31	31	30	30
Durchschnittliche Klassengrösse (KG/PS/SEK): 23.3 SuS	17.7	17.7	18.2	18.6	18.7	19.3	19.3
Zinsen							
Zinsen für Spezialfinanzierung			1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

Roadmap wichtige Veränderungen



Bauzonenstatistik und Bevölkerungspotential Gemeinde Bäretswil

Jahr	Einwohner	Veränderung	Eingezont in ha (10'000 m2)					Verbrauch pro Jahr in ha						Verfügbare Bauzonen					Flächenverbrauch/Einw. in m ²				
			Wohn	Misch	Arbeit	ÖB	TOTAL	Wohn	Misch	Tot WZ	Arbeit	ÖB	TOTAL	Wohn	Misch	Arbeit	ÖB	TOTAL	pro Jahr	in Ø	Einw.-Pot.		
2001	4'213		41.8	35.7	15.1	8.7	101.3	0.4	0.5	0.9				0.9	8.5	3.2	3.2	2.3	17.2			1'170	
2002	4'298	85	41.8	35.7	15.1	8.7	101.3		0.2	0.2				0.2	8.3	2.8	3.1	2.0	16.2	106		1'110	
2003	4'382	84	41.8	35.7	15.1	8.7	101.3			0.0	0.2			0.2	8.3	2.8	2.9	2.0	16.0	24	65	1'110	
2004	4'437	55	43.1	38.1	15.1	8.6	104.9	0.2	0.2	0.4				0.4	9.3	4.6	2.9	2.0	18.8	0	49	1'390	
2005	4'474	37	43.1	35.9	15.5	10.8	105.3		0.7	0.7				0.7	9.3	3.9	3.3	2.1	18.6	108	57	1'320	
2006	4'452	-22	43.1	35.9	15.5	10.8	105.3			0.0	0.4	0.2		0.6	9.3	3.9	2.9	1.9	18.0	-318	92	1'320	
2007	4'439	-13	43.1	35.9	15.5	10.8	105.3			0.0				0.0	9.3	3.9	2.9	1.9	18.0	0	97	1'320	
2008	4'473	34	43.1	35.9	15.5	10.8	105.3	2.2	1.1	3.3	0.3			3.6	7.1	2.7	2.5	1.9	14.2	0	85	980	
2009	4'634	161	43.1	35.9	15.5	10.8	105.3		0.1	0.1		0.1		0.2	7.1	2.6	2.5	1.8	14.0	205	131	970	
2010	4'805	171	43.1	33.3	15.5	13.4	105.3	1.2	0.3	1.5	0.7	0.2		2.4	5.9	1.4	1.9	2.2	11.4	6	95	730	
2011	4'883	78	43.1	33.3	16.0	14.1	106.5	0.1		0.1				0.1	5.8	1.4	1.9	2.2	11.3	192	106	720	
2012	4'921	38	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5	0.2		0.2		0.1		0.3	5.6	1.4	1.9	2.1	11.0	26	102	700	
2013	4'900	-21	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5			0.0				0.0	5.6	1.4	1.9	2.1	11.0	-95	108	700	
2014	4'992	92	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5	0.2		0.2				0.2	5.4	1.4	1.9	2.1	10.8	0	95	680	
2015	4'958	-34	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5	0.6		0.6	0.6			1.2	4.8	1.4	1.3	2.1	9.6	-59	102	620	
2016	5'046	88	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5	0.1		0.1				0.1	4.7	1.4	1.3	2.1	9.5	68	98	610	
2017	5'026	-20	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5	0.1	0.0	0.1	0.8	0.1		1.0	4.6	1.4	0.5	2.0	8.5	-50	102	600	
2018	5'009	-17	43.4	33.0	16.0	14.1	106.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	4.6	1.4	0.5	2.0	8.5	-59	106	600	
2019	5'055	46	43.9	32.8	13.5	8.8	99.0	0.3		0.3				0.3	4.3	1.4	0.5	1.6	7.8	0	100	570	
2020	5'049	-6					0.0							0.0					0.0				
2021							0.0							0.0					0.0				
im Ø pro Jahr		44												0.0								93.5	100

<https://www.zh.ch/de/planen-bauen/raumplanung/daten-raum-und-siedlung/raeumliche-statistik.html>

Finanz- und Aufgabenplan

Steuerplanung

Position	Ist 2020	BU 2021	HR 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Steuerfuss	102	102	102	106	109	111	111	111
Veränderung Steuerfuss	0	0	0	4	3	2	0	0
Ø Steuerfuss letzte 4 Jahre (berechnet)	103.50	103.50	103.50	103.50	102.75	104.75	107.00	109.25
Einwohner	5'049	5'100	5'100	5'150	5'190	5'220	5'250	5'280
Natürlich Steuerpflichtig	2'966	3'008	3'008	3'038	3'072	3'090	3'108	3'126
Juristisch Steuerpflichtig	197	199	199	203	208	213	218	223
TOTAL Steuerpflichtig	3'163	3'207	3'207	3'241	3'280	3'303	3'326	3'349
Veränderung Steuerpflichtige	-1.2%	1.4%	1.4%	1.1%	1.2%	0.7%	0.7%	0.7%
Steuerpflichtige (natürlich) zu Einwohner	58.7%	59.0%	59.0%	59.00%	59.20%	59.20%	59.20%	59.20%
Natürlich Steuerbares Einkommen	174'866'000	174'464'000	177'773'000	179'550'000	183'398'000	185'400'000	187'412'000	189'436'000
Pro Steuerzahler	58'957	58'000	59'100	59'100	59'700	60'000	60'300	60'600
Veränderung zum Vorjahr	1.23%	-1.62%	0.24%	0.00%	1.02%	0.50%	0.50%	0.50%
Steuerbares Vermögen	1'089'900'000	1'064'830'000	1'137'000'000	1'161'000'000	1'198'000'000	1'230'000'000	1'262'000'000	1'294'000'000
Pro Einwohner	367'465	354'000	378'000	382'000	390'000	398'000	406'000	414'000
Veränderung zum Vorjahr	7.73%	-3.66%	2.87%	1.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Juristische Steuerbare Reingewinne	7'797'400	3'981'000	8'077'900	7'106'000	7'280'000	7'455'000	7'630'000	7'805'000
Pro Unternehmen	39'581	20'005	40'592	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
Steuerbares Kapital	55'674'000	49'750'000	60'176'000	60'000'000	60'000'000	62'000'000	64'000'000	65'000'000
Pro Unternehmen	283'000	250'000	302'000	296'000	288'000	291'000	294'000	291'000
900.4003 Personalsteuer	98'720	100'000	100'000	102'100	103'300	104'000	104'800	105'500
900.4000 Steuern natürliche Personen	10'392'433	10'353'000	10'492'000	10'946'000	11'497'000	11'836'000	11'965'000	12'094'000
Steuern juristische Personen	672'030	301'000	622'000	569'000	599'000	625'000	639'000	654'000
Total ordentliche Steuern	11'064'464	10'654'000	11'114'000	11'515'000	12'096'000	12'461'000	12'604'000	12'748'000
Veränderung	0.48%	-3.71%	0.45%	3.61%	5.05%	3.02%	1.15%	1.14%
Steuerfussveränderung		0.00%	0.00%	3.92%	3.00%	2.00%	0.00%	0.00%
Steuergesetzrevisionen nat. Pers.		0.00%	0.00%	-0.60%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Steuergesetzrevisionen jur. Pers.		0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Steuerquote nat. Personen	5.943%	5.934%	5.902%	6.097%	6.269%	6.384%	6.384%	6.384%
Steuerquote jur. Personen	8.619%	7.561%	7.701%	8.003%	8.230%	8.381%	8.381%	8.381%
Anteil juristische Personen	6.07%	2.83%	5.60%	4.94%	4.95%	5.02%	5.07%	5.13%
Steuerertrag pro natürliche Pers.	3'504	3'442	3'488	3'603	3'743	3'830	3'850	3'869
100 % Steuerertrag	10'847'513	10'445'098	10'896'078	10'863'208	11'097'248	11'226'126	11'354'955	11'484'685
1% Steuerertrag	108'475	104'451	108'961	108'632	110'972	112'261	113'550	114'847
Steuerertrag 100 % pro Einwohner	2'148	2'048	2'136	2'109	2'138	2'151	2'163	2'175
900.4001.01 Vorjahr	512'007	600'000	750'000	600'000				
900.4001.02 Ab 2. Vorjahr	897'339	600'000	650'000	600'000				
TOTAL (mit Steuerfuss-Index)	1'409'346	1'200'000	1'400'000	1'200'000	1'254'000	1'294'000	1'336'000	1'380'000
in % ord. Steuer laufendes Jahr	12.7%	11.3%	12.6%	10.4%	11.0%	11.0%	11.0%	11.0%
Durchschnitt seit 2000	13.1%	13.0%						
Anteil juristische Personen	29.3%	19.0%	19.0%	19.0%	19.0%	19.0%	19.0%	19.0%
TOTAL Steuereinnahmen	12'572'530	11'954'000	12'614'000	12'817'100	13'453'300	13'859'000	14'044'800	14'233'500
900.4004 Quellensteuer	63'982	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000
900.4009 Nachsteuern	20'940	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	20'000	20'000
900.4008 Pauschale Steueranrechnung	-7'019	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
900.452x Bezugsentschädigung	208'720	219'000	219'000	236'000	255'000	263'000	266'000	269'000
900.3300 Abschreibungen/Erlasse	-41'395	-60'000	-60'000	-65'000	-81'000	-84'000	-85'000	-86'000
900.3290 Verzugszinsen	-16'337	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000
900.4210 Vergütungszinsen	33'580	32'000	32'000	32'000	35'000	35'000	35'000	35'000
Nettozinsen	17'243	10'000	10'000	10'000	13'000	13'000	13'000	13'000
900.4006 Aktive STAUSS Fibu	214'739							
900.4007 Passive STAUSS Fibu	-766'100	-250'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000
Netto-Ausscheidung	-551'361	-250'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000	-400'000
TOTAL sonstige Einnahmen und Ausgabe	-288'890	14'000	-136'000	-124'000	-118'000	-113'000	-116'000	-114'000
Total Einkommens- und Vermögenssteuer	12'283'640	11'968'000	12'478'000	12'693'100	13'335'300	13'746'000	13'928'800	14'119'500
TOTAL div. Steuern	-374'738	-55'000	-205'000	-202'900	-201'700	-201'000	-205'200	-204'500
900.4003 Grundstückgewinnsteuer	2'137'686	1'600'000	1'200'000	1'400'000	1'600'000	1'600'000	1'600'000	1'600'000
Steuerprozent ord. Steuer	19.7%	15.3%	11.0%	12.9%	14.4%	14.3%	14.1%	13.9%
TOTAL Gesamteinnahmen	14'421'326	13'568'000	13'678'000	14'093'100	14'935'300	15'346'000	15'528'800	15'719'500
Veränderung zu Vorjahr	0.2%	-5.9%	-5.2%	3.0%	6.0%	2.7%	1.2%	1.2%
TOTAL Steuererträge (40xx)	14'236'758	13'399'000	13'509'000	13'912'100	14'748'300	15'154'000	15'334'800	15'523'500
Steuerertrag Funktion 9100 exkl. Personalsteuer	12'000'352	11'699'000	12'209'000	12'410'000	13'045'000	13'450'000	13'630'000	13'818'000
Steuerkraft pro Einwohner nach REFA	2'321	2'237	2'336	2'268	2'302	2'317	2'331	2'347
1 Steuerprozent (exkl. Personalsteuern)	117'187	114'107	119'121	116'777	119'458	120'940	122'387	123'898
Veränderung		-2.6%	1.7%	-2.0%	2.3%	1.2%	1.2%	1.2%
Steuerparität Bärenswil : Ø Kanton	61.6%	59.3%	63.9%	60.2%	59.9%	59.4%	59.2%	59.0%
Kantonales Steuerkraftmittel	3'770	3'770	3'657	3'767	3'842	3'900	3'939	3'978
Veränderung kantonales Mittel			-3.0%	3.0%	2.0%	1.5%	1.0%	1.0%
Kommentar: Reduktion Besteuerung Kapitaleleistungen aus Vorsorge per 01.01.2022 (Ø Bärenswil 2017-2019 Fr. 66'000 = 0.60% ord. Steuern) Steuerausscheidungen: Anpassung ab HR 2021 an Ist-Situation ab 2019								

Finanz- und Aufgabenplan

Finanzausgleich nach REFA

manuelle Eingabe

in Fr. 1'000

	Ist	HR	Finanzplanjahre				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wohnbevölkerung t-2	5'049	5'099	5'150	5'190	5'220	5'250	5'280
Ressourcenzuschussausgleichsfaktor	95%	95%	95%	95%	95.0%	95.0%	95.0%
Ausgleichsgrenze demogr. Ausgleich	110%	110%	110%	110%	110%	110%	110%
Obere Grenze Ausgleich	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30
Untere Grenze Ausgleich	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75	0.75
Steuerfuss Kantonsmittel t-2	99.67	100.25	100.50	101.00	101.00	102.00	102.00
Steuerfuss Gemeinde für REFA t-2	102	102	106	109	111	111	111
Kürzung	50.30%	51.37%	44.60%	40.14%	36.54%	38.50%	38.50%
Veränderung Kürzung 1 Steuerprozent	1.82%	1.81%	1.81%	1.80%	1.80%	1.78%	1.78%
Landesindex Preise: Basis 2005	102.7	103.2	104.2	105.3	106.3	107.4	108.5
Ressourcenausgleich							
Finanzkraft Kanton t-2	3'770	3'657	3'767	3'842	3'900	3'939	3'978
Finanzkraft Bärenswil t-2	2'321	2'336	2'268	2'302	2'317	2'331	2'347
Steuerkraftdisparität	61.6%	63.9%	60.2%	59.9%	59.4%	59.2%	59.0%
Ressourcenausgleich betriebswirtsch.	6'492	5'920	7'155	7'627	8'041	8'219	8'396
Geografischer Lastenausgleich							
Ausgleichsbetrag indexiert	400	400	400	400	400	400	400
Gemeindefläche in ha	2'207	2'207	2'207	2'207	2'207	2'207	2'207
Bevölkerungsdichte	228.80	231.07	233.38	235.19	236.55	237.91	239.27
Anteil Hangneigung 35%	21.18	21.18	21.18	21.18	21.18	21.18	21.18
Geografischer Ausgleich ungekürzt	2'468	2'481	2'494	2'504	2'512	2'519	2'526
Geografischer Ausgleich gekürzt	1'209	1'195	1'383	1'515	1'627	1'597	1'617
Demografischer Lastenausgleich							
Ausgleichsbetrag indexiert	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
Anteil <20 Jahre Kanton	20.579%	20.700%	20.800%	20.900%	21.000%	21.100%	21.200%
Anzahl <20 Jahre Bärenswil	1'095	1'106	1'118	1'126	1'133	1'139	1'146
Anteil <20 Jahre Bärenswil	21.681%	21.700%	21.700%	21.700%	21.700%	21.700%	21.700%
Anzahl Berechtigte	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Demografischer Ausgleich ungekürzt	0	0	0	0	0	0	0
Demografischer Ausgleich gekürzt	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL Finanzausgleich "Entstehung"	7'701	7'115	8'538	9'142	9'668	9'816	10'013
TOTAL Finanzausgleich "Geldfluss"	7'813	7'440	7'701	7'115	8'538	9'142	9'668
Finanzausgleich pro Einwohner Geldfluss	1'547	1'459	1'495	1'371	1'636	1'741	1'831
Berechnung Veränderung REFA durch Steuerfussanpassung							
TOTAL Ressourcenzuschuss	6'491'550	5'920'496	7'155'452	7'626'576	8'040'793	8'219'391	8'395'570
TOTAL Sonderlastenausgleich (vor Kürzung)	2'468'440	2'481'331	2'494'247	2'504'212	2'511'591	2'518'888	2'526'103
TOTAL Finanzausgleich ungekürzt	8'959'990	8'401'827	9'649'699	10'130'788	10'552'384	10'738'279	10'921'673
pro 1% Steuerfussveränderung							
Auswirkung Ressourcenzuschuss	63'643	58'044	67'504	69'969	72'440	74'049	75'636
Auswirkung Sonderlastenausgleich	44'657	44'891	45'124	45'080	45'213	44'900	45'029
Ausgleich Total	108'300	102'935	112'628	115'049	117'653	118'949	120'665
Kommentar: Anteil Hangneigung: Berechnung ab 2020 gemäss Vernehmlassung aus 2018							

Finanz- und Aufgabenplan

Planung Schüler- und Klassenentwicklung

Einwohner per 30.09. Bevölkerungswachstum	5'049			5'120 71	5'167 47	5'203 36	5'233 66	5'263 60
Schuljahr	01.10.2020			01.08.21	01.08.22	01.08.23	31.07.24	01.08.25
Planjahr	Anzahl	Quote		2022	2023	2024	2025	2026
KIGA 1 Eintritt				64	63	58	48	55
KIGA 1	48	0.95%		64	63	58	48	55
KIGA 2	54	1.07%		48	64	63	58	48
TOTAL KIGA	102	2.02%		112	127	121	106	103
PS 1	57	1.13%		54	48	64	63	58
PS 2	62	1.23%		57	54	48	64	63
PS 3	42	0.83%		62	57	54	48	64
PS 4	49	0.97%		42	62	57	54	48
PS 5	55	1.09%		49	42	62	57	54
PS 6	48	0.95%		55	49	42	62	57
TOTAL PS	313	6.20%		319	312	327	348	344
Gymi-Quote ab 6. Klasse	12%		Gymiquote ab 2. SEK	5%				
SEK1	48	0.95%		42	48	43	37	55
SEK2	46	0.91%		48	42	48	43	37
SEK3	39	0.77%		44	46	40	46	41
TOTAL SEK	133	2.63%		134	136	132	126	132
TOTAL	548		0.00%	565	575	580	580	579
Anteil an Wohnbevölkerung	10.85%	10.85%	0.00%	11.03%	11.13%	11.14%	11.08%	11.01%
Anzahl Klassen Kindergartenstufe	7		21.00	7	7	7	6	6
Anzahl Klassen Primarstufe	17		25.00	17	17	17	17	17
Anzahl Klassen Sekundarstufe	7		23.00	7	7	7	7	7
TOTAL	31		23.61	31	31	31	30	30
Ø Kindergartenklassen	14.6	19.5	20.00	16.0	18.1	17.3	17.7	17.2
Ø Primarschulklassen	18.4	21.2	21.00	18.8	18.4	19.2	20.5	20.2
Ø Sekundarschulklassen	19.0	18.4	20.00	19.1	19.5	18.8	18.0	18.9
TOTAL	17.7	Ø bei 112.6		18.2	18.6	18.7	19.3	19.3
Kalenderjahr				2022	2023	2024	2025	2026
TOTAL	548			555	569	577	580	580
Anteil an Wohnbevölkerung				10.78%	10.97%	11.06%	11.04%	10.98%
Kantonale Besoldung gemäss VZE-Verfügung	2020/21	2021/22						
Kindergarten	5.69	5.36		4.99	5.48	6.22	5.92	5.19
Primarstufe	20.94	21.41		19.44	19.81	19.38	20.31	21.61
Sekundarstufe	8.61	8.80		8.66	8.71	8.86	8.57	8.20
TOTAL Unterricht	35.24	35.57		33.09	34.01	34.46	34.80	35.00
Gestaltungspool								
VZE Pool	0.22	0.00		2.50	1.50	1.20	0.00	0.00
Schulleitung kantonal	1.95	1.95		1.95	1.95	2.05	2.05	2.05
TOTAL gemäss VZE-Verfügung	37.41	37.52		37.54	37.46	37.71	36.85	37.05
Kontrolltotal				39.41	39.48	39.60	38.75	38.80
Kantonale Besoldung für kommunale Aufgaben								
VZE zusätzlich zur Bewilligung					0.00	0.00	0.00	0.00
Unterricht kommunal	3.83			3.80	3.80	3.80	3.80	3.80
Unterricht Sonderpädagogik (exkl. ISR)	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unterricht ISR	3.43			3.50	3.50	3.50	3.50	3.80
Schulleitung und diverse Funktionen kommunal	0.20			0.20	0.20	0.20	0.20	0.20
TOTAL VZE kantonale Besoldung kommunale Aufgaben	7.46			7.50	7.50	7.50	7.50	7.80
Total VZE kantonale Besoldung	44.87			45.04	44.96	45.21	44.35	44.85
Staatsbeitragsberechtigte VZE	83.37%			83.35%	83.32%	83.41%	83.09%	82.61%
Kommunale Besoldung								
Unterricht und Therapie	3.75			3.75	3.75	3.75	3.75	3.75
Klassenassistenten	1.70			1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
ICT kommunal	0.20			0.20	0.20	0.20	0.20	0.20
TOTAL kommunale Besoldung	5.65			5.65	5.65	5.65	5.65	5.65
TOTAL VZE Schule Bärenswil	50.52			50.69	50.61	50.86	50.00	50.50

Finanz- und Aufgabenplan

Planung Schüler- und Klassenentwicklung

Einwohner per 30.09. Bevölkerungswachstum	5'049		280	5'120	5'167	5'203	5'233	5'263
				71	47	36	66	60
Schuljahr	01.10.2020			01.08.21	01.08.22	01.08.23	31.07.24	01.08.25
Planjahr	Anzahl	Quote		2022	2023	2024	2025	2026
Verhältnis VZE Mitarbeitende pro VZE SL	20.7			20.8	20.8	19.9	19.5	19.8
TOTAL VZE Bildung	38.89			39.09	39.01	39.16	38.30	38.80
Anzahl VZE pro 100 SuS	7.10			6.92	6.78	6.76	6.60	6.70
Anzahl SuS pro VZE	14.09			14.20	14.59	14.74	15.14	14.94
Staatsbeitragssatz bewilligte VZE			20.0%	16.67%	16.66%	16.68%	16.62%	16.52%
Ø Rotationsgewinne kantonal besoldetet Lehrpersonal					-0.50%	-0.50%	-0.50%	-0.05%
Lohnanpassung pro Jahr Lehrpersonal				1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Ø Besoldungsaufwand via VSA	151'800			152'500	153'300	154'100	154'900	156'400
Ø Besoldungsaufwand kommunale Anstellungen LP	147'000			147'500	149'000	150'500	152'000	153'500
Ø Besoldung Klassenassistenten	74'000			74'500	75'200	76'000	76'800	77'600
Ø Besoldung Gesamtpersonal Bildung nach Staatsbeiträ	125'200			126'300	127'100	127'800	128'600	130'000
TOTAL Besoldungsaufwand (exkl. Lohnentw.)	6'324			6'404	6'430	6'498	6'429	6'564
TOTAL Veränderung Besoldungsaufwand				0	26	68	-70	135
TOTAL Veränderung Besoldungsaufwand kumuliert				0	26	94	25	160
Veränderung in % zu 2020				1.3%	1.7%	2.8%	1.7%	3.8%
Veränderung variable Schülerkosten	1'200			0	17	9	3	0
Veränderung variable Schülerkosten kumuliert				0	17	26	30	30

Veränderungen mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung zu Laufendem Jahr

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

Prio: 0 = Massnahme definitiv; 1 = Massnahme muss noch entschieden werden; 2 = Massnahme noch im Gesetzesprozess

Fu	Ver	Art	Veränderung der Ausgaben inkl. Folgekosten	Sta- tus	Pri- o	Budget 2022	Finanzplanjahre				später	
							2023	2024	2025	2026		
	0	3	Anpassung Laufende Rechnung		1		0	0	0	0		
	2	3	Leistungsüberprüfung Optima 2017 "Aufwand"	iA	1		20	20	20	20		
	2	4	Leistungsüberprüfung Optima 2017 "Ertrag"		1		20	20	20	20		
Präsidiales							0	25	35	35	15	0
0110	0	3	Wahlbüro-Entschädigung Wahljahre	def	0			10	10			
0120	0	3	Tagesausflug 4. Amtsjahr	def	1		10	10	10			
02x0	2	3	Rotationsgewinne aus Pensionierungen	def	0							
0220	2	3	Betrieb Axians Software	def	0		-5	-5	-5	-5		
3110	4	3	Beitrag Sanierung Sagi-Weiher an Verein Alte Sagi Stockrüti	def	0		20	20	20	20		
Öffentliche Sicherheit und ÖV							0	0	0	0	0	0
Bildung							0	-43	-121	-54	-189	0
21xx	1	3	Veränderung VZE Bildung inkl. Lohnanpassungen	Ent	0	0	-26	-94	-25	-160		
21xx	1	3	Veränderung variable Schülerkosten				-17	-26	-30	-30		
Transferzahlungen an Dritte (Pflege und Soziales)							0	-250	0	-200	-300	0
5xxx	0	3	Veränderung EL zu UIV und AHV	Ent	0		-200	100	-50	-100		
5xxx	2	4	EL: Staatsbeitrag: neu 70% ab 2022	Ent	0							
xxxx	0	3	Sozialhilfe und Pflege (ambulant/stationär)	Ent	0		-50	-100	-150	-200		
Gesellschaft							0	17	17	17	17	0
3xxx	2	3	Neues Vereinsbeitragsreglement	iA	1		-10	-10	-10	-10		
4120	2	4	Vermietung Erweiterungsbau Kirchstrasse 4	Ent	0							
3420	4	3	Koordinationsstelle Soziokultur	Ent	0							
3420	2	3	Vertragsanpassung Mojuga	Ent	0							
7710	2	3	Konzeptentwicklung Friedhof Bütikofer		0		27	27	27	27		
Soziales							0	0	0	0	0	0
5451	2	3	Subventionierung Kinderbetreuung vorschulisch	Ent	1							
5440	2	3	KJG neu ab 2022: bisherige Beiträge	Ent	0							
5440	2	3	KJG neu ab 2022: neue Beitragsregelung	Ent	0							
Tiefbau							0	275	275	275	275	0
6150	2	4	Beitrag aus Strassenfonds für Unterhalt Gemeindestrassen (KR 2019, in Kraft 2023?)	Ent	2		275	275	275	275		
Gebührenfinanzierte Werke (via Tabellenblatt Werke)												
Umwelt, Forst- und Landwirtschaft							0	0	0	0	0	0

Veränderungen mit Auswirkungen auf die Laufende Rechnung zu Laufendem Jahr

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

Prio: 0 = Massnahme definitiv; 1 = Massnahme muss noch entschieden werden; 2 = Massnahme noch im Gesetzesprozess

Fu	Ver	Art	Veränderung der Ausgaben inkl. Folgekosten	Sta- tus	Pri- o	Budget 2022	Finanzplanjahre				später	
							2023	2024	2025	2026		
Hochbau und Liegenschaften							0	145	145	145	145	0
0220	4	3	Neue Ortsbildschutzkommission	Leg	1		-5	-5	-5	-5		
2170	0	3	Liegenschaftenunterhalt zurück auf 510'000 pro Jahr		1		150	150	150	150		
Finanzen							0	0	0	0	0	0
9100	2	4	Besteuerung Kapitaleleistungen Vorsorge: -0.6%	Ent								
9101	2	4	PI: Gewinnsteuern Grundstückgewinnsteuern									
			ZKB Sonderdividende									
TOTAL 2022 - 2026							0	209	391	258	3	
TOTAL Später												0
Veränderung nach Aufwand-/Ertragsarten					3							
	3		Veränderung Aufwand			0	-86	96	-37	-292	0	
	4		Veränderung Ertrag (ohne Vermögensertrag)			0	295	295	295	295	0	
	5		Veränderung Vermögensertrag			0	0	0	0	0	0	
Total							0	209	391	258	3	0
Veränderung nach Veranlassung												
0			Bestehende Aufgaben			0	-90	170	-30	-150	0	
1			Geplante Entwicklung			0	-43	-121	-54	-189	0	
2			Neuregelung bestehende Aufgabe			0	327	327	327	327	0	
3			Neue gesetzliche Aufgabe			0	0	0	0	0	0	
4			Neue freiwillige Aufgabe			0	15	15	15	15	0	
Total							0	209	391	258	3	0

Finanz- und Aufgabenplan Gemeinde Bärenswil

Investitionsplanung (in Fr. 1'000)

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

Zä	LNr.	Ber.	S	V	K	Investitionsvorhaben	Pr	IBN	Afa-Kat.	ND	Projektsumme	Kumul. 2020	HR 2021	Budget 2022	Finanzplanjahre				Ziele	
															2023	2024	2025	2026	Später	
1	1	1	2	3	4	Korrekturposition Investitionen	3	9999	6	20	0			0	0	0	0	0		
		PRÄSIDIALES										200	1	60	40	60	39	0	0	
1	2	0220	0	2	1	Ersatz ERP-System Verwaltung	0	9999	2	5	200	1	60	40	60	39				
1	3	0220	0	2	2	E-Fahrzeug für Verwaltung	3	9999	3	8	0									
		HOCHBAU										344	204	90	50	0	0	0	0	
1	4	7900	0	2	1	Revision BZO	0	2021	4	10	194	124	60	10						
1	5	7900	0	3	2	Geografisches Informationssystem GIS	0	2021	4	10	110	80	30							
1	6	7900	0	3	2	Bahnhofstrasse Aufwertung Gestaltung Vorstudie	3	2022			40			40						
		SICHERHEIT und ÖFFENTLICHER VERKEHR										592	110	200	133	20	90	20	20	
1	7	1500	0	0	1	Ersatzanschaffung Fahrzeuge Feuerwehr	0	9999	5	15	157			87		70				
1	8	1500	0	0	1	Ersatzbeschaffung Feuerwehrbekleidung	0	9999	3	8	33	33								
1	9	1500	0	0	1	Mobiliar Umbau ex-Wohnung 1. EG	0	9999	3	8	25		25							
1	10	1620	0	0	1	Beiträge an ZV Zivilschutz Bachtel	0	9999	4	10	294	71	97	46	20	20	20	20	20	
1	11	6220	0	4	2	Investitionsbeitrag Busbahnhof Wetzikon	3		8	33	0								300	
1	12	6210	0	2	1	Verlegung Bushaltestelle Im Sunneberg	1	2021	6	20	84	6	78							
		BILDUNG										502	0	117	45	50	150	90	50	
1	13	2110	1	0	1	Ersatz Einrichtung Kindergartenstufe	0	9999	3	8	0									
1	14	2120	1	0	1	Ersatz Einrichtungen Primarstufe	0	9999	3	8	0									
1	15	2130	1	0	1	Ersatz Einrichtung Sekundarstufe	0	9999	3	8	0									
1	16	2120	1	0	1	Realisierung ICT-Konzept Schule Bärenswil	0	9999	1	4	322		77	45	50	50	50	50	50	
1	17	2120	1	0	1	ICT-Ersatzanschaffungen	0	9999	1	4	80		40				40			
1	18	2192	1	0	1	Ersatz Schulbus (rot)	1	2024	4	10	100					100				
		GESELLSCHAFT										2'089	121	1'754	200	0	0	0	0	
1	19	7710	0	0	0	Sanierung Friedhofmauer	0	2020	6	20	0									
1	20	4120	2	4	2	Erweiterungsbau Pflegewohnung Bärenswil	0	2022	8	33	2'075	121	1'754	200						
		LAND- und FORSTWIRTSCHAFT										14	-1	15	0	0	0	0	0	
1	21	7690	0	4	0	Altlastenuntersuchung	0	2020	4	10	-1	-1								
1	22	7690	0	4	0	Altlastensanierung (Friedhof)	0		8	33	15		15							
1	23	8200	0	4	2	Unterstützung Waldwegerschliessungen	0		6	20	0		0							
		ABFALLENTSORGUNG										0	0	0	0	0	0	0	0	
		SOZIALES										0	0	0	0	0	0	0	0	
		STRASSEN UND GEWÄSSER										3'392	124	578	460	365	810	650	590	0
		Strassenwesen inkl. Mobilien										2'873	3	520	380	330	650	620	555	
		Strassenerneuerungsprojekte										2'833	3	440	340	330	90	620	555	455
		Zielsetzung gemäss Strassenunterhaltsplan																		480
		Strassenunterhaltsprojekte Periode 2013 - 2020 (Ende 2022)										3'353								
1	24	6150	0	0	0	Sanierung Deckbeläge diverse Strassen	0	9999	4	10	630		60	50	50	90	350	30		
1	25	6150	0	0	0	Sanierung Engelsteinstrasse Teil 1972	0	9999	9	40	663	3	380	280						
1	26	6150	0	0	0	Sanierung Engelsteinstrasse alte	1	2023	6	20	290			10	280					
1	27	6150	0	0	0	Sanierung Bahnhofstrasse	1	2025	6	20	110						110			
1	28	6150	0	0	0	Sanierung Glärnischstrasse	1	2026	6	20	460						10	450		
1	29	6150	0	0	0	Sanierung Gupfstrasse	1	2026	6	20	210						150	60		
1	30	6150	0	0	0	Sanierung Stapfenstrasse	1	2027	6	20	5							5	180	
1	31	6150	0	0	0	Sanierung Rainstrasse	1	2027	6	20	10							10	190	
1	32	6180	0	0	0	Gemeindebeiträge Flurwegsanierung	1	9999	6	20	0									
1	33	6150	0	0	0	Strassenunterhalt (noch nicht spezifiziert)	2	9999	6	20	0									
		Strassenneubauprojekte										640	0	80	0	0	560	0	0	
1	34	6150	0	4	2	Minikreisel Wetzikerstrasse	2	2025	9	40	580		80			500				
1	35	6150	0	4	2	Gehweg Bahnhofstrasse - Letten	3	2024	6	20	60				60					
1	36	6150	0	4	2	Verkehrskonzept Adetswilerstrasse	3		6	20	0								300	
		Mobilien										40	0	0	40	0	0	0	0	
1	37	6150	0	0	1	Ersatz Salzstreuer Meili	1	9999	3	8	40			40						
1	38	6150	0	0	1	Spezialfahrzeuge		9999	5	15	0									
		TOTAL Gewässerschutz										519	121	58	80	35	160	30	35	
1	39	7410	0	0	0	Gewässersanierungen allgemein	0	9999	6	20	80		50	30						
1	40	7410	0	0	0	Sanierung Wappenswilerbach	1	2022	6	20	60		10	50						
1	41	7410	0	0	0	Sanierung Schliebenbach	1	2022	6	20	210		10			200				
		Massnahmen aus Gefahrenkarte																		
1	42	7410	0	2	2	Hochwasserschutzmassnahmen Bettswil	0	9999	10	50	121	121								
1	43	7410	0	3	2	Gewässerraumausscheidung	1	9999	6	20	30		10	20						
1	44	7410	0	2	1	Hochwasserschutz: Diverse Massnahmen	1	9999	6	20	200				50	50	50	50		
1	45	7410	0	0	0	Bundes- und Staatsbeiträge bewilligt	0	9999	6	20	-22		-22							
1	46	7410	0	0	0	Bundes- und Staatsbeiträge Plan	0	9999	6	20	-160			-20	-15	-90	-20	-15		

Finanz- und Aufgabenplan Gemeinde Bärenswil

Investitionsplanung (in Fr. 1'000)

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

Zä	LNr.	Ber.	S	V	K	Investitionsvorhaben	Pr	IBN	Afa-Kat.	ND	Projektsumme	Kumul. 2020	HR 2021	Budget 2022	Finanzplanjahre				Ziele											
															2023	2024	2025	2026	Später											
WASSERVERSORGUNG UND ABWASSERENTSORGUNG												3'673	1'089	425	287	898	310	457	207											
Wasserversorgung Bärenswil												4'263	1'089	485	387	988	370	597	347	448										
Zielsetzung gemäss Gebührenplanung GR 26.09.2012																				600										
		701				TOTAL Neubauprojekte WV Bärenswil					105	0	0	105	0	0	0	0	127											
Zielsetzung gemäss Gebührenplanung GR 26.09.2012																				150										
Neubauprojekte Periode 2013 - 2020 (Ende 2022)																		1'162												
1	47	7101	3	4	2	Erschliessung Chopfholz (Investitionsbeitr.)	0	2022	30	50	105			105																
1	48	7101	3	4	2	STPW Hinterer Engelstein Neubau?	3	2022	28	33	0										150									
TOTAL Unterhaltsprojekte WV Bärenswil												4'158	1'089	485	282	988	370	597	347	321										
Zielsetzung gemäss Gebührenplanung GR 26.09.2012 (netto)																				450										
Werterhaltungsprojekte Periode 2013 - 2020 (brutto)																				2'691										
1	49	7101	3	0	0	Restbetrag noch nicht spezifiziert		9999	28	33	0																			
1	50	7101	3	0	1	GWP-Überarbeitung		9999	24	10	0																			
1	51	7101	3	0	0	Sanierungsprojekte laufendes Jahr	0	2021	30	50	0																			
1	52	7101	3	0	0	Adetswilerstrasse (Letten)	1	2021	30	50	115	7	108																	
1	53	7101	3	0	0	Reilstenloch Bachdurchlass	1	2021	26	20	30		30																	
1	54	7101	3	0	0	Bussental	1	2022	30	50	180		180																	
1	55	7101	3	0	0	Engelsteinstrasse, Teil 1972 (unten)	0	2022	30	50	443	3	250	190																
1	56	7101	3	0	0	Alte Engelsteinstrasse, Baugebiet	1	2023	30	50	350		10	340																
1	57	7101	3	0	0	Alte Engelsteinstrasse, Hint. Engelst.-Lang.	1	2023	30	50	230		230																	
1	58	7101	3	0	0	Maiwinkelstrasse	2	2023	30	50	60		60																	
1	59	7101	3	0	0	Hittnauerstrasse	2	2024	30	50	175		5	170																
1	60	7101	3	0	0	Lettenberg	2	2024	30	50	100		100																	
1	61	7101	3	0	0	Wetziker-/Baumastrasse; Anschlüsse	2	2025	26	20	585		15	285	285															
1	62	7101	3	0	0	Haldenguet-Schönau	2	2025	30	50	215		5	210																
1	63	7101	3	0	0	Rüeggental	2	2026	30	50	810		10	400	400															
1	64	7101	3	0	0	Stapfenstrasse	2	2027	30	50	5		5								150									
1	65	7101	3	0	0	Rainstrasse	2	2027	30	50	5		5								5									
1	66	7101	3	2	1	Ersatzneubau Allenberg	0	2021	28	33	1'319	1'079	240																	
1	67	7101	3	0	1	Leitzentrale und Steuerung	0	9999	23	8	0																			
1	68	7101	3	0	1	Fahrzeug WV	2	9999	23	8	50										50									
1	69	7101	3	0	0	Investitionsbeitrag WV Allmann (42%)	1	9999	30	50	686	0	57	27	328	0	137	137	403											
Anschlussgebühren 2013 - 2020																														
1	70	7101	3	0	0	Anschlussgebühren Plan	0	9999	29	40	-1'200	-1'607	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-234										
TOTAL WV Allmann: Nettoanteil Bärenswil: 41% von Gesamtinvestition												0	0	0	0	0	0	0	0	0										
1	71	7102	3	0	0	Restinvestition noch nicht spezifiziert	0	9999	28	33	0																			
1	72	7102	3	2	0	Reservoir Altenwald Hinwil (Neubau)	1	2023	30	50	1'345		45	100	1'200															
1	73	7102	3	2	0	Reservoir Altenwald Hinwil Subvention	1	2023	30	50	-455		-35	-420																
1	74	7102	3	0	0	Leitungersatz Kleinbärenswil	0	2021	30	50	90		90																	
1	75	7102	3	0	0	Leitungserneuerungen WV Allmann	3	9999	30	50	1'000										500									
1	76	7102	3	0	0	Leitungserneuerungen Subvention 35%	3	9999	30	50	-350										-175									
1	77	7102	3	0	0	Investitionsbeiträge von Dritten	1	9999	30	50	-1'630	0	-135	-65	-780	0	-325	-325	-1'000											
Abwasserentsorgung												-590	0	-60	-100	-90	-60	-140	-140	-52										
Zielsetzung gemäss Gebührenplanung 2012																				0										
Werterhaltungsprojekte 2013 - 2020 (brutto)																				906										
1	78	7201	3	0	0	Restinvestition noch nicht spezifiziert	0	9999	30	50	0																			
1	79	7201	3	0	1	GEP-Überarbeitung	1	2024	24	10	100																			
1	80	7201	3	0	0	Engelsteinstrasse, Teil 1972 (unten)	0	2024	26	20	120		80	40																
1	81	7201	3	0	0	Wetziker-/Baumastrasse; Deckel	2	2024	26	20	30																			
1	82	7201	3	2	1	Beiträge an Kläranlagen Dritter	0	9999	28	33	0																			
Anschlussgebühren 2013 - 2020																														
1	83	7201	3	0	0	Anschlussgebühren Plan	0	9999	29	40	-840	-1'119	-140	-140	-140	-140	-140	-140	-140	-140	-163									

Finanz- und Aufgabenplan Gemeinde Bäretswil

Investitionsplanung (in Fr. 1'000)

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

Zä	LNr.	Ber.	S	V	K	Investitionsvorhaben	Pr	IBN	Afa-Kat.	ND	Projekt-summe	Kumul. 2020	HR 2021	Budget 2022	Finanzplanjahre				Ziele	
															2023	2024	2025	2026	Später	
LIEGENSCHAFTEN												19'964	418	3'607	731	1'000	5'000	1'700	6'500	3'090
Zielsetzung gemäss Liegenschaftenerhaltungskonzept 2016																				1'520
Verwaltungsliegenschaften												1'920	150	370	250	600	550	0	0	
1	84	0290	0	0	0	GH: Diverse Sanierungen	3	9999	6	20	50			50						
1	85	0290	0	2	2	GH: Erweiterung Arbeitsplätze	3		8	33	0								1'000	
1	86	0290	0	0	0	WH: Diverse Sanierungen	0	9999	8	33	0								1'000	
1	87	0290	0	2	2	WH: Sanierung Wohnung 2. OG	0	9999	6	20	175	150	25							
1	88	0290	0	2	2	WH: Geschlechtertrennung/Büro/Schulung	0	2021	6	20	175		175							
1	89	0290	0	2	2	WH: Aussenwaschplatz für LKW	0	2021	6	20	129		129							
1	90	0290	0	2	2	WH: neue Abwasserleitung	1	2021	6	20	41		41							
1	91	3410	0	0	0	Sportplatz Tannacher: Rasensanierung	2	2022	6	20	150			150						
1	92	7710	0	0	1	FH: Aufbahrungshalle, PP, Materiallager	1	2024	6	20	700			50	350	300				
1	93	7710	0	4	2	FH: Abdankungshalle für 100 Personen	3	2024	6	20	500				250	250				
Schulliegenschaften												18'044	269	3'237	481	400	4'450	1'700	6'500	
1	94	2170	1	0	0	Ad: Sanierung Fassade/Aussenanlagen	0		6	20	0									
1	95	2170	1	0	0	Ad: Turnhalle Neubau Einfachhalle	1	2026	8	33	5'500	22	20	50			400	4'000	1'008	
1	96	2170	1	4	1	Ad: Turnhalle zweite Einfachhalle	3	2024	8	33	5'500			100	400	4'000	1'000			
1	97	2170	1	4	2	Ad: Turnhalle Erweiterung Aula	3	2026	8	33	1'250			50			200	1'000		
1	98	2170	1	2	2	Do: Aufwertung Aussenanlage Dorf	0	9999	6	20	156	90	66							
1	99	2170	1	1	2	Do: Sanierung Vorplatz MZH (Wasser)	1	2021	6	20	50		50							
1	100	2170	1	2	1	Do: Entwicklungskonzept Areal Dorf	2	9999	8	33	1'650					50	100	1'500	4'000	
1	101	2170	1	2	1	Mw: Erweiterungs- und Sanierungsprojekt	0	2022	8	33	3'342	156	2'970	216						
1	102	2170	1	2	1	Mw: Einrichtung/Mobiliar	0	2022	3	8	80		60	20						
1	103	2170	1	0	0	Ob: Sanierungen	0	9999	6	20	455		10	45		400				
1	104	2170	1	0	0	Div: Ersatz Maschinen	0	9999	4	10	0									
1	105	2170	1	0	0	Div: Aufwertung Aussenanlagen	0	9999	6	20	61		61							
TOTAL												30'771	2'066	6'846	1'946	2'393	6'399	2'917	7'367	
																27'868				
Investitionen Finanzvermögen												-1'069	0	31	-1'100	0	0	0	0	
1	106	9630	9	0	0	Verkauf Grundstücke diverse	2		99		0									
1	107	9630	9	2	1	Abbruch Pfarrhausstrasse	0	2021	99		31		31							
1	108	9630	9	2	1	Verkauf Liegenschaft Bettswil	0	2022	99		-1'100		-1'100							
1	109	9630	9	4	0	Sanierung EFH Schulstrasse 4	3		99		0								600	
Nettoinvestitionen FV												-1'069		31	-1'100	0	0	0	0	
TOTAL Nettoinvestitionen												pro Jahr	29'702	2'066	6'877	846	2'393	6'399	2'917	7'367
												kumuliert	19'922				26'799			
0	Buchgewinne						3					619		0	619	0	0	0	0	
1	Buchverluste						3					0		0	0	0	0	0	0	
Planung Buchgewinne Buchverluste																				
0	Buchgewinn Verkauf Bettswil						2							619						
1	Buchverlust Abriss Pfarrhausstrasse 3						0													

Finanz- und Aufgabenplan Gemeinde Bärenwil

Zusammenfassung Investitionsplanung
in Fr. 1'000

Priorität **3**

Ber.	S	Z	V	K	Investitionsvorhaben	Pr	Cd	Afa-Kat.	ND	Projektsumme	Kumul. 2020	HR 2021	Budget 2022	Finanzplanjahre			
														2023	2024	2025	2026
Investitionen nach Funktionen																	
	0				Politische Gemeinde				% Fi-Plan	6'647	587	1'313	933	1'045	1'489	670	610
	1				Schule				23.8%	17'538	269	3'354	526	450	4'600	1'790	6'550
	2				Pflegewohnung				69.9%	2'075	121	1'754	200	0	0	0	0
	3				Spezialfinanziert				1.0%	3'673	1'089	425	287	898	310	457	207
	9				Finanzvermögen				10.8%	-1'069	0	31	-1'100	0	0	0	0
	99				TOTAL				-5.5%	28'864	2'066	6'877	846	2'393	6'399	2'917	7'367
Investitionen nach Kategorien																	
				0	Unterhaltsprojekte				% Fi-Plan	9'867	34	779	877	1'163	860	1'407	4'747
				1	Ersatzprojekte				45.4%	13'400	1'469	3'738	-446	980	4'729	1'310	1'620
				2	Neuprojekte				41.1%	5'597	562	2'360	415	250	810	200	1'000
				99	TOTAL				13.4%	28'864	2'066	6'877	846	2'393	6'399	2'917	7'367
Investitionen nach Veranlasser																	
	0				Bestehende Aufgaben				% Fi-Plan	10'863	138	958	1'080	853	1'450	1'567	4'817
	1				Geplante Entwicklung				49.0%	50	0	50	0	0	0	0	0
	2				Neuregelung bestehende Aufgabe				0.0%	7'687	1'727	3'980	-749	890	139	150	1'550
	3				Neue gesetzliche Aufgabe				9.9%	180	80	40	60	0	0	0	0
	4				Neue freiwillige Aufgabe				0.3%	10'084	120	1'849	455	650	4'810	1'200	1'000
	99				TOTAL				40.7%	28'864	2'066	6'877	846	2'393	6'399	2'917	7'367
Investitionen nach Bedeutung (exkl. Finanzvermögen)																	
				0	Investitionsprojekt bereits entschieden				% Fi-Plan	8'356	2'031	6'473	-56	-175	239	100	-255
				1	Unverzichtbare Investition				-0.7%	8'043	35	324	437	1'628	700	532	4'387
				2	Wichtige Investition				38.6%	4'415	0	80	225	290	1'150	760	1'910
				3	Wunsch-Investition				21.8%	8'050	0	0	240	650	4'310	1'525	1'325
				99	TOTAL				40.4%	28'864	2'066	6'877	846	2'393	6'399	2'917	7'367
Investitionen VV nach Investitionskategorie gemäss Geldfluss																	
Steuerfinanziert					Grundstücke			0		40	0	0	40	0	0	0	0
					ICT Hardware			1		402	0	117	45	50	50	90	50
					ICT Software			2		200	1	60	40	60	39	0	0
					Mobilien			3		178	33	85	60	0	0	0	0
					Diverse Sachanlagen, Planung			4		1'327	274	247	106	70	210	370	50
					Spezialfahrzeuge			5		157	0	0	87	0	70	0	0
					Tief-/Hochbau-Erneuerungen			6		4'269	246	693	385	915	1'170	300	560
					Darlehen			7		0	0	0	0	0	0	0	0
					Hochbauten, übriger Tiefbau			8		18'324	299	4'759	616	400	4'050	1'700	6'500
					Strassenneubau			9		1'243	3	460	280	0	500	0	0
					Gewässerbau			10		121	121	0	0	0	0	0	0
					TOTAL					26'260	976	6'421	1'659	1'495	6'089	2'460	7'160
					Grundstücke			20		0	0	0	0	0	0	0	0
					ICT Hardware			21		0	0	0	0	0	0	0	0
					ICT Software			22		0	0	0	0	0	0	0	0
					Mobilien			23		50	0	0	0	0	0	50	0
					Diverse Sachanlagen, Planung			24		100	0	0	0	50	50	0	0
					Spezialfahrzeuge			25		0	0	0	0	0	0	0	0
					Tief-/Hochbau-Erneuerungen			26		765	0	110	55	285	315	0	0
					Darlehen			27		0	0	0	0	0	0	0	0
					Hochbauten, übriger Tiefbau			28		1'319	1'079	240	0	0	0	0	0
					Anschlussgebühren			29		-2'040	0	-340	-340	-340	-340	-340	-340
					Leitungsnetz			30		3'479	10	415	572	903	285	747	547
					TOTAL					3'673	1'089	425	287	898	310	457	207
					99 TOTAL Investitionen im Verwaltungsvermögen					29'933	2'066	6'846	1'946	2'393	6'399	2'917	7'367

Finanz- und Aufgabenplan Gemeinde Bäretswil

Zusammenfassung Investitionsplanung
in Fr. 1'000

Priorität **3**

Ber.	S	Z	V	K	Investitionsvorhaben	Pr	Cd	Afa-Kat.	ND	Projekt-summe	Kumul. 2020	HR 2021	Budget 2022	Finanzplanjahre			
														2023	2024	2025	2026
Total Investitionen nach Jahr der Inbetriebnahme																	
Steuerfinanziert					Grundstücke			0		40	0	0	40	0	0	0	0
					ICT Hardware			1		402	0	117	45	50	50	90	50
					ICT Software			2		199	0	60	40	60	39	0	0
					Mobilien			3		145	0	25	120	0	0	0	0
					Diverse Sachanlagen, Planung			4		1'257	0	461	96	70	210	370	50
					Spezialfahrzeuge			5		157	0	0	87	0	70	0	0
					Tief-/Hochbau-Erneuerungen			6		4'014	0	679	545	325	1'620	140	705
					Darlehen			7		0	0	0	0	0	0	0	0
					Hochbauten, übriger Tiefbau			8		18'309	0	0	5'417	0	5'550	100	7'242
					Strassenneubau			9		1'240	0	380	280	0	0	580	0
				Gewässerbau			10		0	0	0	0	0	0	0	0	
Gebührenfinanziert					Grundstücke			20		0	0	0	0	0	0	0	0
					ICT Hardware			21		0	0	0	0	0	0	0	0
					ICT Software			22		0	0	0	0	0	0	0	0
					Mobilien			23		50	0	0	0	0	0	50	0
					Diverse Sachanlagen, Planung			24		100	0	0	0	0	100	0	0
					Spezialfahrzeuge			25		0	0	0	0	0	0	0	0
					Tief-/Hochbau-Erneuerungen			26		765	0	30	0	0	150	585	0
					Darlehen			27		0	0	0	0	0	0	0	0
					Hochbauten, übriger Tiefbau			28		1'319	0	1'319	0	0	0	0	0
					Anschlussgebühren			29		-2'040	0	-340	-340	-340	-340	-340	-340
				Leitungsnetz			30		3'469	0	127	690	1'078	275	352	947	
99					TOTAL Investitionen in VV					29'426	0	2'858	7'019	1'243	7'724	1'927	8'654

Finanz- und Aufgabenplan

Investitionen und Selbstfinanzierung gemäss Geldflussrechnung intern

in Fr. 1'000

Jahr	Art		Pro Jahr				Kumuliert seit 2000					Kumuliert 10 Jahre						
			Netto VV	Netto FV	TOTAL Inv	Cashflow	Netto VV	Netto FV	TOTAL IR	Cashflow	in% IR	Netto VV	Netto FV	TOTAL IR	Cashflow	in% IR	Abweich.	75%
2000	Ist		1'252	659	1'911	3'635	1'252	659	1'911	3'635	190.2%							
2001	Ist		196	7	203	4'252	1'448	666	2'114	7'887	373.1%							
2002	Ist		885	643	1'528	3'006	2'333	1'309	3'642	10'893	299.1%							
2003	Ist		3'890	-844	3'046	1'786	6'223	465	6'688	12'679	189.6%							
2004	Ist		2'903	0	2'903	497	9'126	465	9'591	13'176	137.4%							
2005	Ist		3'946	-1'693	2'253	2'251	13'072	-1'228	11'844	15'427	130.3%							
2006	Ist		4'923	-839	4'084	1'489	17'995	-2'067	15'928	16'916	106.2%							
2007	Ist		9'254	-923	8'331	2'017	27'249	-2'990	24'259	18'933	78.0%							
2008	Ist		6'084	-1'036	5'048	3'392	33'333	-4'026	29'307	22'325	76.2%							
2009	Ist		1'600	-1'318	282	3'946	34'933	-5'344	29'589	26'271	88.8%	34'933	-5'344	29'589	26'271	75.2%	-3'318	5'439
2010	Ist		1'629	827	2'456	2'799	36'562	-4'517	32'045	29'070	90.7%	35'310	-5'176	30'134	25'435	72.0%	-4'699	3'779
2011	Ist		4'858	234	5'092	3'024	41'420	-4'283	37'137	32'094	86.4%	39'972	-4'949	35'023	24'207	60.6%	-10'816	-2'747
2012	Ist		2'648	-113	2'535	6'012	44'068	-4'396	39'672	38'106	96.1%	41'735	-5'705	36'030	27'213	65.2%	-8'817	254
2013	Ist		1'733	23	1'756	7'259	43'153	-4'260	38'893	39'353	101.2%	39'578	-4'838	34'740	32'686	82.6%	-2'054	8'841
2014	Ist		3'467	49	3'516	3'569	46'620	-4'211	42'409	42'922	101.2%	40'142	-4'789	35'353	35'758	89.1%	405	12'324
2015	Ist		6'223	-130	6'093	1'707	52'843	-4'341	48'502	44'629	92.0%	42'419	-3'226	39'193	35'214	83.0%	-3'979	7'759
2016	Ist		3'770	-155	3'615	2'333	56'613	-4'496	52'117	46'962	90.1%	41'266	-2'542	38'724	36'058	87.4%	-2'666	9'353
2017	Ist		2'126	-56	2'070	1'949	48'746	-4'267	44'479	44'871	100.9%	34'138	-1'675	32'463	35'990	105.4%	3'527	15'524
2018	Ist		2'019	72	2'091	4'067	50'765	-4'195	46'570	48'938	105.1%	30'073	-567	29'506	36'665	121.9%	7'159	19'381
2019	Ist		1'646	0	1'646	4'716	52'411	-4'195	48'216	53'654	111.3%	30'119	751	30'870	37'435	124.3%	6'565	19'044
2020	Ist		1'936	0	1'936	3'133	54'347	-4'195	50'152	56'787	113.2%	30'426	-76	30'350	37'769	124.1%	7'419	20'009
2021	HR	8	6'846	31	6'877	327	61'193	-4'164	57'029	57'114	100.1%	32'414	-279	32'135	35'072	108.2%	2'937	14'628
2022	PI	8	1'946	-1'100	846	1'370	63'138	-5'264	57'875	58'485	101.1%	31'711	-1'266	30'446	30'431	96.0%	-15	10'129
2023	PI	8	2'393	0	2'393	1'165	65'531	-5'264	60'268	59'650	99.0%	32'371	-1'289	31'083	24'337	75.2%	-6'746	1'367
2024	PI	8	6'399	0	6'399	2'927	71'930	-5'264	66'667	62'577	93.9%	35'303	-1'338	33'966	23'695	67.1%	-10'270	-2'372
2025	PI	8	2'917	0	2'917	3'352	74'847	-5'264	69'584	65'929	94.7%	31'997	-1'208	30'790	25'340	79.2%	-5'450	2'997
2026	PI	8	7'367	0	7'367	3'555	82'214	-5'264	76'951	69'484	90.3%	35'594	-1'053	34'542	26'562	74.6%	-7'979	875

Finanz- und Aufgabenplan

Investitionscontrolling strategisch "Technische Infrastruktur"

Investitionsprioritäten

3

+ Guthaben / - zu kompensieren

Jahr	Z	Basis-Entscheid GR			Ist / Plan					Abweichung		
		6150	71x/72x	TOTAL	6150	7101	7102	7201	TOTAL	Jahr		
Planperiode 2013 - 2022				1'080								
2013	I	480	600	1'080	705	213	0	-79	839	241	241	
2014	I	480	600	1'080	352	541	8	44	945	135	376	
2015	I	480	600	1'080	630	768	50	231	1'679	-599	-223	
2016	I	480	600	1'080	505	53	0	-162	397	683	460	
2017	I	480	600	1'080	405	435	10	219	1'069	11	471	
2018	I	480	600	1'080	499	376	9	-151	733	347	818	
2019	I	480	600	1'080	269	103	206	-174	404	676	1'494	
2020	I	480	600	1'080	258	885	0	-149	994	86	1'580	
2021	BU	480	600	1'080	520	485	0	-60	945	135	1'715	
2022	P	480	600	1'080	380	387	0	-100	667	413	2'128	
TOTAL		4'800	6'000	10'800	4'525	4'246	283	-381	8'672	213	2'128	
Planperiode 2023 - 2032												
2023	P	480	600	1'080	330	988	0	-90	1'228	-148	-148	
2024	P	480	600	1'080	650	370	0	-60	960	120	-28	
2025	P	480	600	1'080	620	597	0	-140	1'077	3	-25	
2026	P	480	600	1'080	555	347	0	-140	762	318	293	
2027				0					0	0	293	
2028				0					0	0	293	
2029				0					0	0	293	
2030				0					0	0	293	
2031				0					0	0	293	
2032				0					0	0	293	
TOTAL		1'920	2'400	4'320	2'155	2'302	0	-430	4'027	293		

Gültiger Strassenunterhaltsplan: GR Nr. 2020-59 vom 11.03.2020; gültig ab Investitionen 2021

Finanz- und Aufgabenplan

Planung Detail Abschreibungen

manuelle Eingabe

Nr.	Anlagenkategorie	Afa-Quote	Nutzungs- dauer	Bestand 2020	Abschreibungen pro Jahr in Fr. 1'000						
					2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Abschreibung bestehende Substanz Anfang Finanzplanperiode											
1	Steuerfinanziert			15'476	807	783	760	727	711	710	
2	Spezialfinanziert			2'787	119	115	113	107	107	107	
TOTAL Abschreibungen bestehende Substanz				18'263	926	898	873	834	818	817	
Abschreibung Investitionen Finanzplanung (nach Inbetriebnahmedatum)											
0	SF: Grundstücke	0.00%	0		0	0	0	0	0	0	
1	SF: ICT Hardware	25.00%	4		29	41	53	66	59	60	
2	SF: ICT Software	20.00%	5		12	20	32	40	40	28	
3	SF: Mobilien	12.50%	8		3	18	18	18	18	18	
4	SF: Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	10		46	56	63	84	121	126	
5	SF: Spezialfahrzeuge	6.67%	15		0	6	6	10	10	10	
6	SF: Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	20		34	61	77	158	165	201	
7	SF: Darlehen	4.00%	25		0	0	0	0	0	0	
8	SF: Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	33		0	164	164	332	335	555	
9	SF: Strassenneubau	2.50%	40		10	17	17	17	31	31	
10	SF: Gewässerbau	2.00%	50		0	0	0	0	0	0	
TOTAL steuerfinanziert					134	382	430	725	780	1'029	
20	SpF: Grundstücke	0.00%	0		0	0	0	0	0	0	
21	SpF: ICT Hardware	25.00%	4		0	0	0	0	0	0	
22	SpF: ICT Software	20.00%	5		0	0	0	0	0	0	
23	SpF: Mobilien	12.50%	8		0	0	0	0	6	6	
24	SpF: Diverse Sachanlagen, Planung	10.00%	10		0	0	0	10	10	10	
25	SpF: Spezialfahrzeuge	6.67%	15		0	0	0	0	0	0	
26	SpF: Tief-/Hochbau-Erneuerungen	5.00%	20		2	2	2	9	38	38	
27	SpF: Darlehen	4.00%	25		0	0	0	0	0	0	
28	SpF: Hochbauten, übriger Tiefbau	3.03%	33		40	40	40	40	40	40	
29	SpF: Anschlussgebühren	2.50%	40		-9	-17	-26	-34	-43	-51	
30	SpF: Leitungsnetz	2.00%	50		3	16	38	43	50	69	
TOTAL spezialfinanziert					36	41	54	68	102	113	
TOTAL Abschreibungen Investitionsprogramm					169	423	484	793	882	1'141	
TOTAL Abschreibungen steuerfinanziert					941	1'165	1'190	1'452	1'491	1'739	
TOTAL Abschreibungen spezialfinanziert					155	156	167	175	209	220	
TOTAL Abschreibungen					1'095	1'321	1'357	1'627	1'700	1'958	

Finanz- und Aufgabenplan

Investitionen und Abschreibungen Gesamthaushalt

Investitionen Verwaltungsvermögen

Sachgüter Verwaltungsvermögen	HR 2021	Budget 2022	Finanzplanjahre			
			2023	2024	2025	2026
Steuerfinanziert	6'421	1'659	1'495	6'089	2'460	7'160
Spezialfinanziert	425	287	898	310	457	207
TOTAL	6'846	1'946	2'393	6'399	2'917	7'367

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Sachgüter Verwaltungsvermögen	HR 2021	Budget 2022	Finanzplanjahre			
			2023	2024	2025	2026
Steuerfinanziert	941	1'165	1'190	1'452	1'491	1'739
Spezialfinanziert	155	156	167	175	209	220
TOTAL	1'095	1'321	1'357	1'627	1'700	1'958

Nettoveränderung pro Jahr	5'751	625	1'036	4'772	1'217	5'409
---------------------------	-------	-----	-------	-------	-------	-------

Bilanzwert nach Abschreibungen

Sachgüter Verwaltungsvermögen	Bestand 2020	HR 2021	Budget 2022	Finanzplanjahre			
				2023	2024	2025	2026
Steuerfinanziert	15'476	20'956	21'450	21'755	26'392	27'361	32'783
Spezialfinanziert	2'787	3'057	3'189	3'920	4'054	4'302	4'289
TOTAL	18'263	24'014	24'638	25'675	30'446	31'663	37'072

Finanz- und Aufgabenplan

Kredite und Zinsen

manuelle Eingabe

in Fr. 1'000

Veränderung Zinsbelastung gegenüber Hochrechnung Laufendes Jahr

Kreditposition				HR	Budget	Finanzplanjahre					TOTAL
				2021	2022	2023	2024	2025	2026		
Finanzierungsbedarf aus ER und IR											
Flüssige Mittel per 01.01.				7'191	2'200	0	4'000	4'000	4'000	4'000	5'000
Cash-Flow(+) / Cash-Drain(-)				327	1'370	0	1'165	2'927	3'352	3'555	12'370
Investitionen				-6'877	-1'946	0	-2'393	-6'399	-2'917	-7'367	-21'022
Veränderung Umlaufvermögen				1'600							
Darlehensveränderung				0							
Rückzahlung Aktivdarlehen				0		39	39	39	39	39	195
Fehlbetrag(-) Überschuss(+) aus LR und IR				-4'950	-575	39	-1'189	-3'433	474	-3'773	
Bestehende Kreditpositionen	Ablauf	Zins	R-Zlg	31.12.							
Kurzfristiges Darlehen											0
ZKB Festdarlehen	29.03.2022	0.290%	2'000	2'000		-2'000					0
SUVA Darlehen	01.03.2025	0.250%	2'000	2'000				-2'000			0
IH-Darlehen Seco MZH	31.12.2030	0.000%	60	540		-60	-60	-60	-60	-60	240
Migros PK Darlehen	01.06.2032	0.850%	2'000	2'000							2'000
Finanzierungsbedarf aus bestehende Kreditpositionen				6'540	0	-2'060	-60	-60	-2'060	-60	2'240
Liquiditätsstand vor Neufinanzierung					1'625	-2'021	2'751	507	2'414	167	
Neufinanzierungen											
Ziel Neufinanzierung: 4 Mio. Liquidität per 31.12.					2'400	0	1'200	3'500	1'600	3'800	10'100
TOTAL Neufinanzierungen					2'400	0	1'200	3'500	1'600	3'800	10'100
Veränderung Langfristiges Fremdkapital					2'400	-2'060	1'140	3'440	-460	3'740	5'800
Langfristiges Fremdkapital				6'540	8'940	0	10'080	13'520	13'060	16'800	12'340
Endbestand flüssige Mittel				4'000	2'200	4'000	-2'000	4'000	4'000	4'000	
Zinssatz für Neuverschuldung						1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	
Zinsen rückbezahlte Kredite						4	6	6	10	11	
Zinsen neu aufgenommene Kredite im Jahr (Aufnahme per 01.01.)						0	-12	-35	-16	-38	
Zinsen neu aufgenommene Kredite kumuliert						0	-12	-47	-63	-101	
Total Veränderung Zinsaufwand						4	-6	-41	-53	-90	

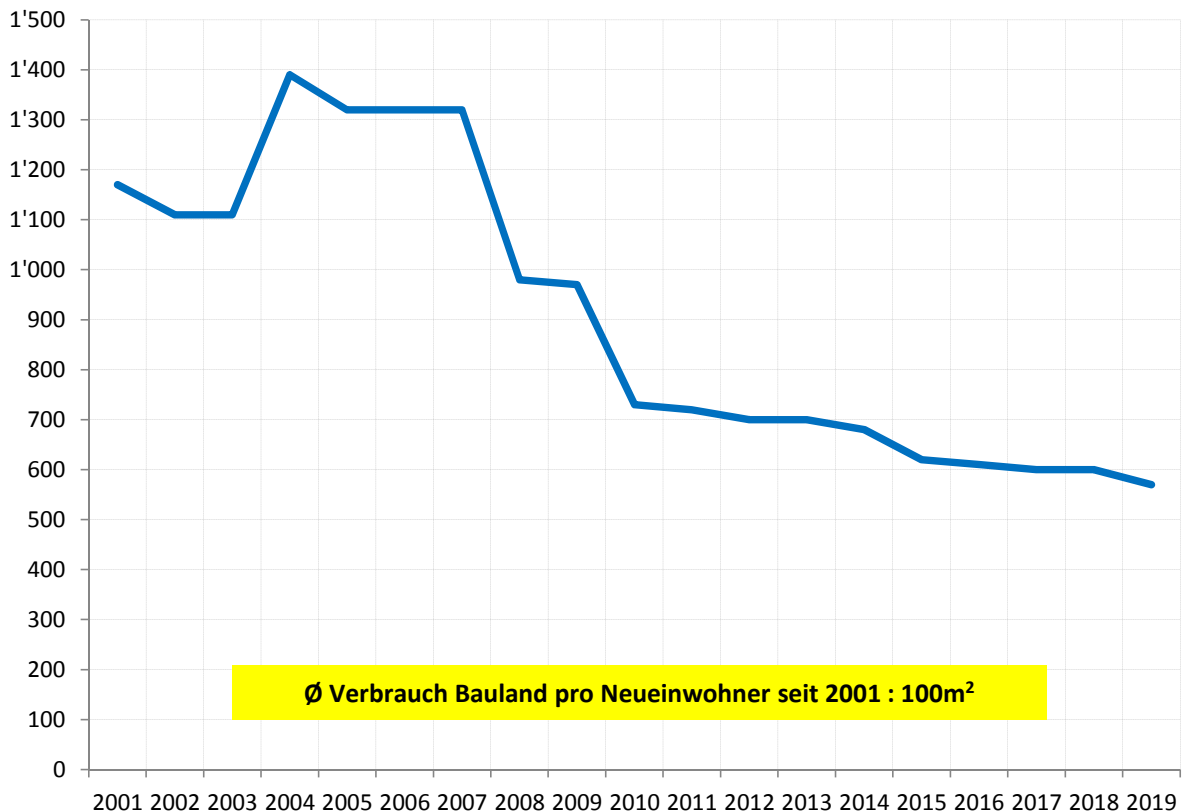
Finanz- und Aufgabenplan

Ergebnisrechnung spezialfinanzierte Werke (Funktionen 7101/2, 7201, 7301)

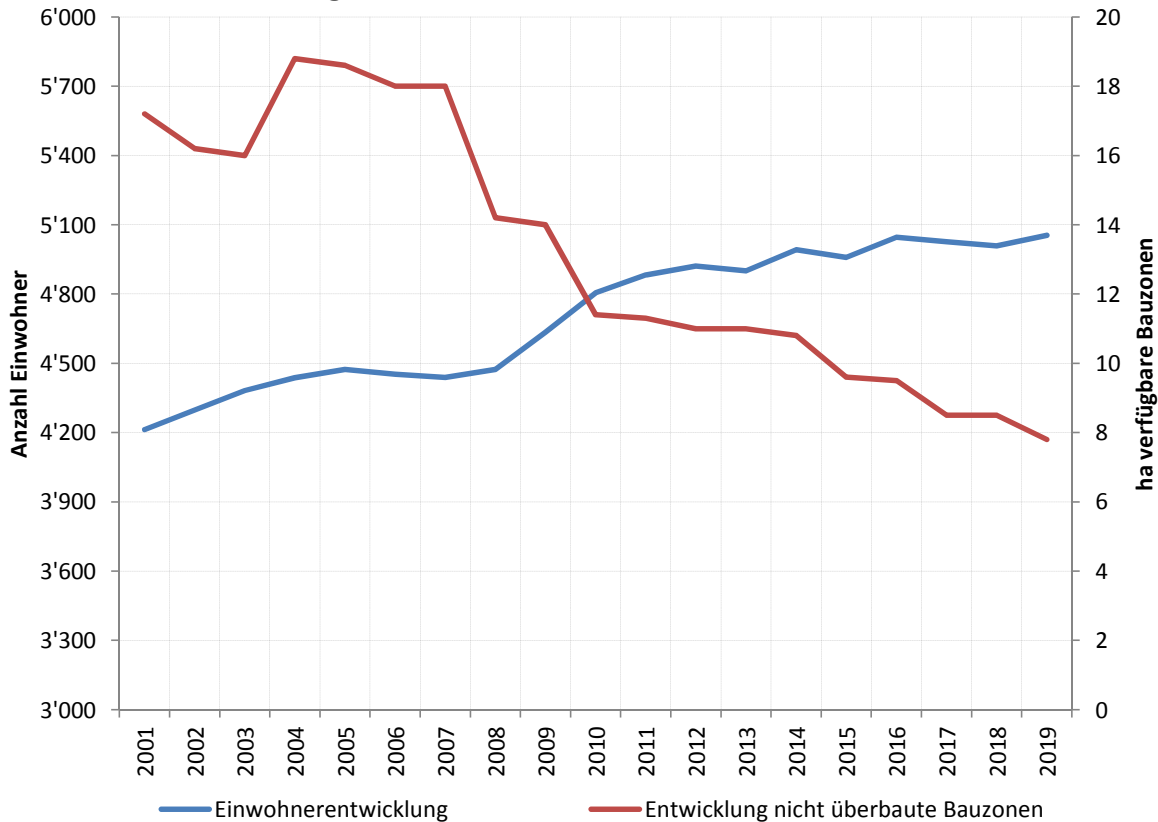
in Fr. 1'000

Kto	Aufwand- und Ertragsposition	Budget	FYO	Budget	Finanzplanjahre					Veränd. 2021
		2021	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026	
Aufwand										
130	Personalaufwand	163.6	163.6	177.5	0	181	185	188	192	17.5%
131	Sachaufwand	758.9	758.9	746.9	0	754	762	770	777	2.4%
136	Transferbeiträge	650.9	650.9	647.6	0	653	656	659	663	1.8%
139x	Interne Verrechnungen Sonstiges	239.0	239.0	231.8	0	236	241	246	251	5.0%
1394	Interne Verrechnung Zinsen	14.6	14.6	13.3	0	32	39	41	43	194.7%
133	Abschreibungen	143.9	154.5	125.0	0	167	175	209	220	52.8%
Total Aufwand		1'970.9	1'981.5	1'942.2	0	2'023	2'058	2'113	2'146	8.9%
Ertrag										
43	Entgelte	2'058.5	2'058.5	2'058.5	0	2'079	2'100	2'121	2'142	4.1%
146	Transferertrag	184.9	184.9	153.9	0	157	159	160	162	-12.5%
149x	Interne Verrechnungen Sonstiges	28.0	28.0	28.0	0	29	29	30	30	8.2%
1494	Interne Verrechnungen Zinsen	27.2	27.2	29.0	0	65	68	71	74	170.6%
Total Ertrag		2'298.6	2'298.6	2'269.4	0	2'330	2'356	2'382	2'408	4.7%
Ergebnis vor Veränderungsmassnahmen		327.7	317.1	327	0	306	297	268	262	
Investitionsplanung			425	287	0	898	310	457	207	
Abschreibungen			155	125	0	167	175	209	220	
Veränderungen bei Aufwand- und Ertragspositionen										
Ertrag: Mehrertrag Grüngutabfuhr										
Aufwand: Mehrkosten Grüngutabfuhr										
Total Veränderungsmassnahmen					0	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Veränderungsmassnahmen					0	306	297	268	262	
Verzinsung Vermögen und Schulden										
Bestand Verwaltungsvermögen		2'787	3'057		3'189	3'920	4'054	4'302	4'289	
Bestand Spezialfinanzierungskonto		6'499	6'489	6'816	6'489	6'795	7'092	7'360	7'622	
Zins Verwaltungsvermögen					31	32	39	41	43	
Zinsen Spezialfinanzierungskonto					65	65	68	71	74	
Zusammenfassung										
Laufender liquiditätswirksamer Ertrag		2'271	2'271	2'240	0	2'265	2'288	2'311	2'334	
Laufender liquiditätswirksamer Aufwand		-1'812	-1'812	-1'804	0	-1'825	-1'844	-1'863	-1'883	
Saldo der Aufwand- und Ertragsänderungen					0	0	0	0	0	
Cash Flow gebührenfinanzierte Werke		459	459	437	0	440	444	447	451	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		-144	-155	-125	0	-167	-175	-209	-220	
Nettozinsen		13	13	16	0	33	29	30	31	
Überschuss spezialfinanzierte Werke (Einlage)		328	317	327	0	306	297	268	262	
Defizit spezialfinanzierte Werke (Entnahme)		0	0	0	0	0	0	0	0	
Free-Cashflow		-90	34	150	0	-458	134	-10	244	

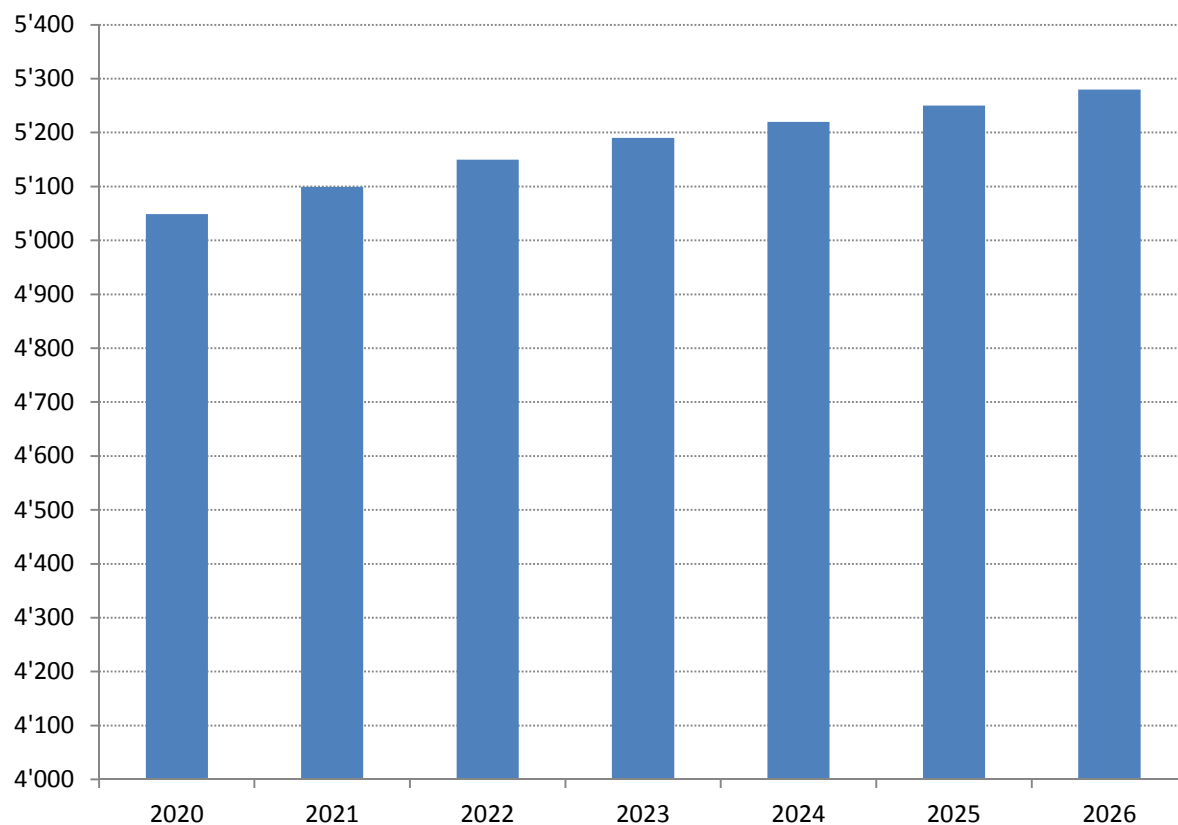
Potential Einwohnerentwicklung gemäss verfügbare Bauzonen



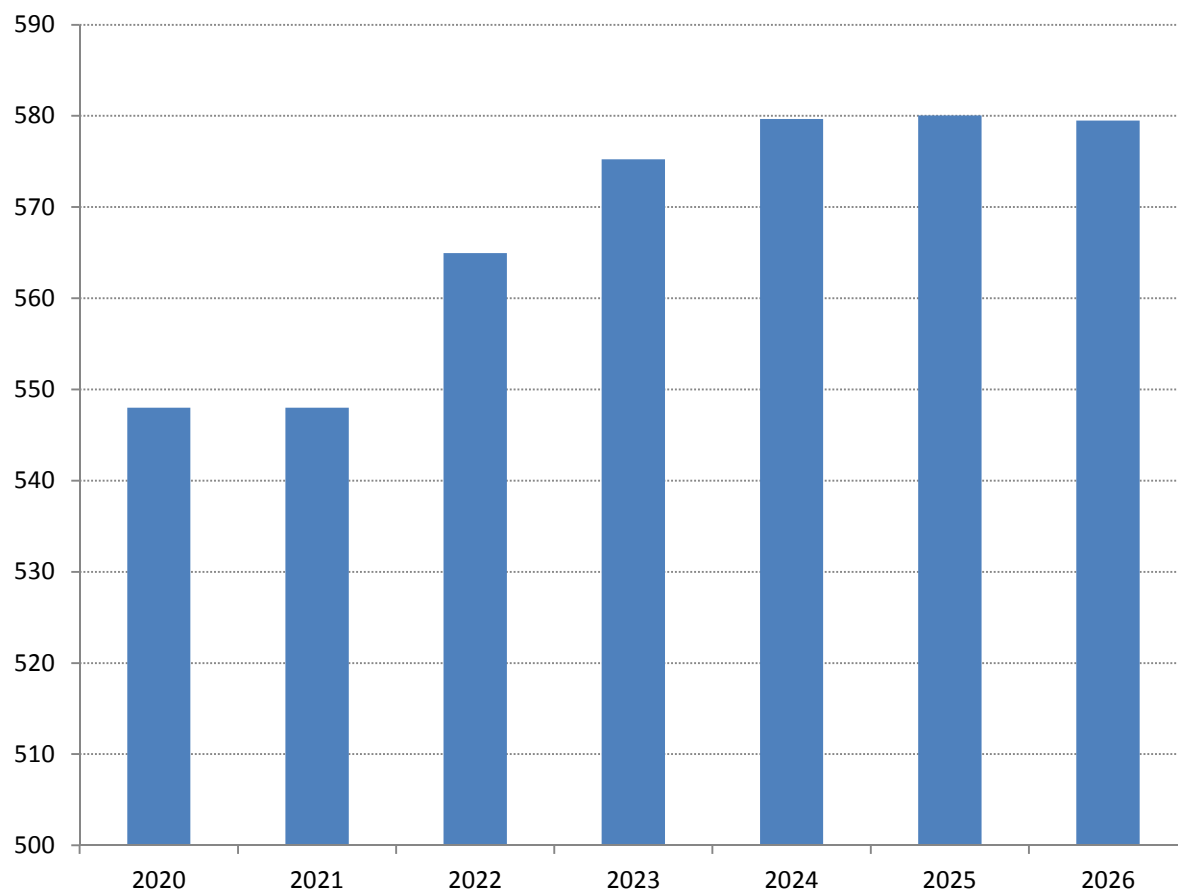
Einwohnerentwicklung und Bauzonenverbrauch



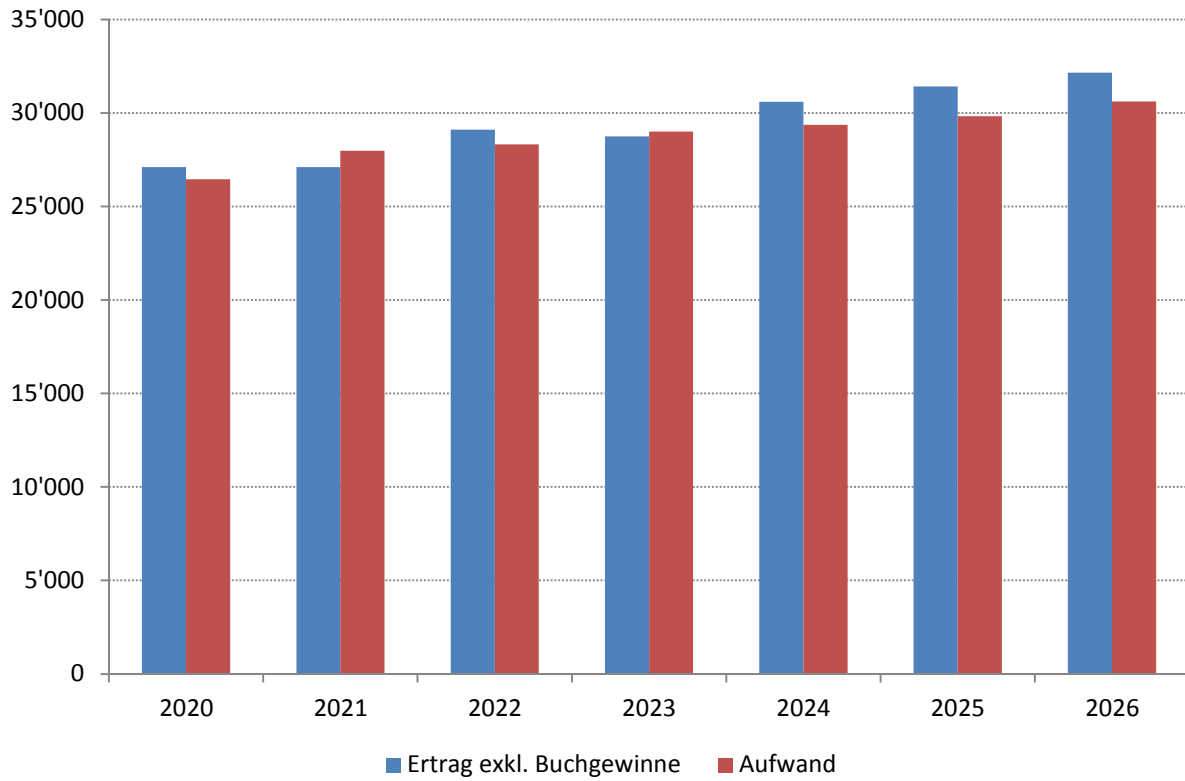
Bevölkerungsentwicklung



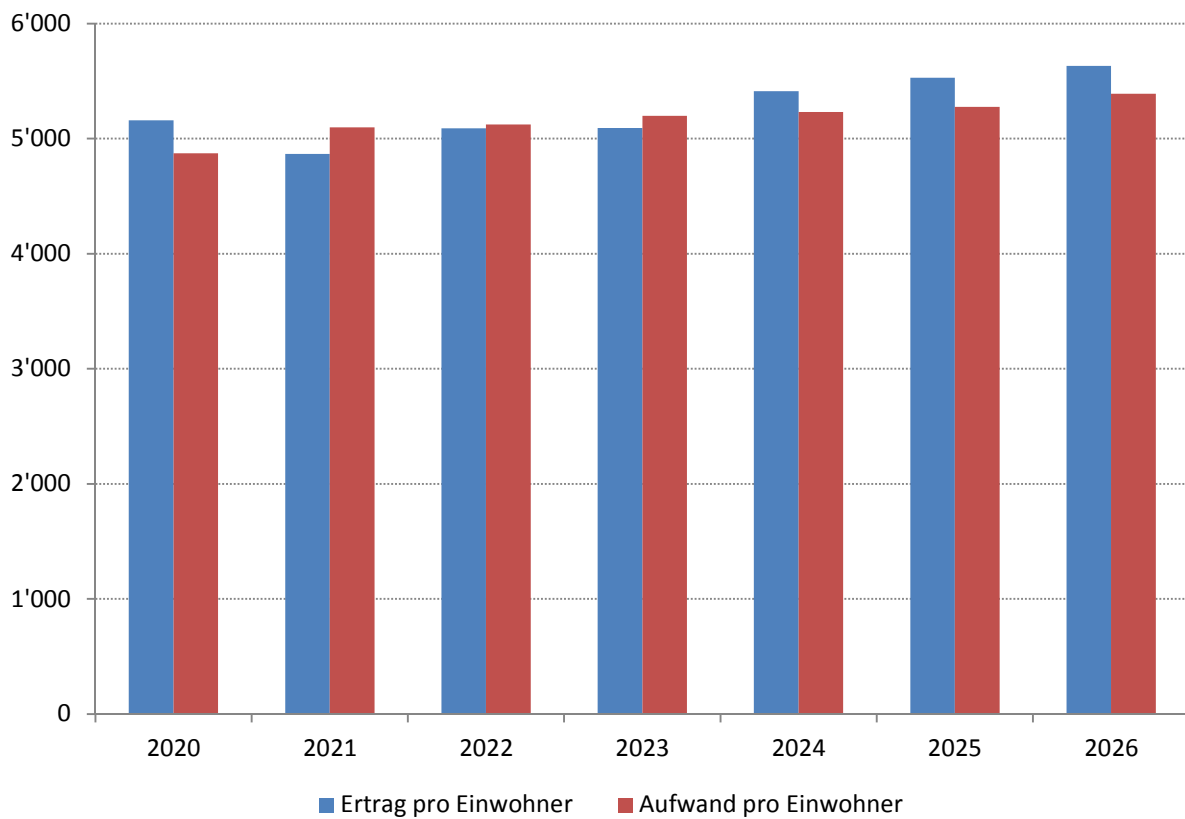
Schülerentwicklung Volksschule



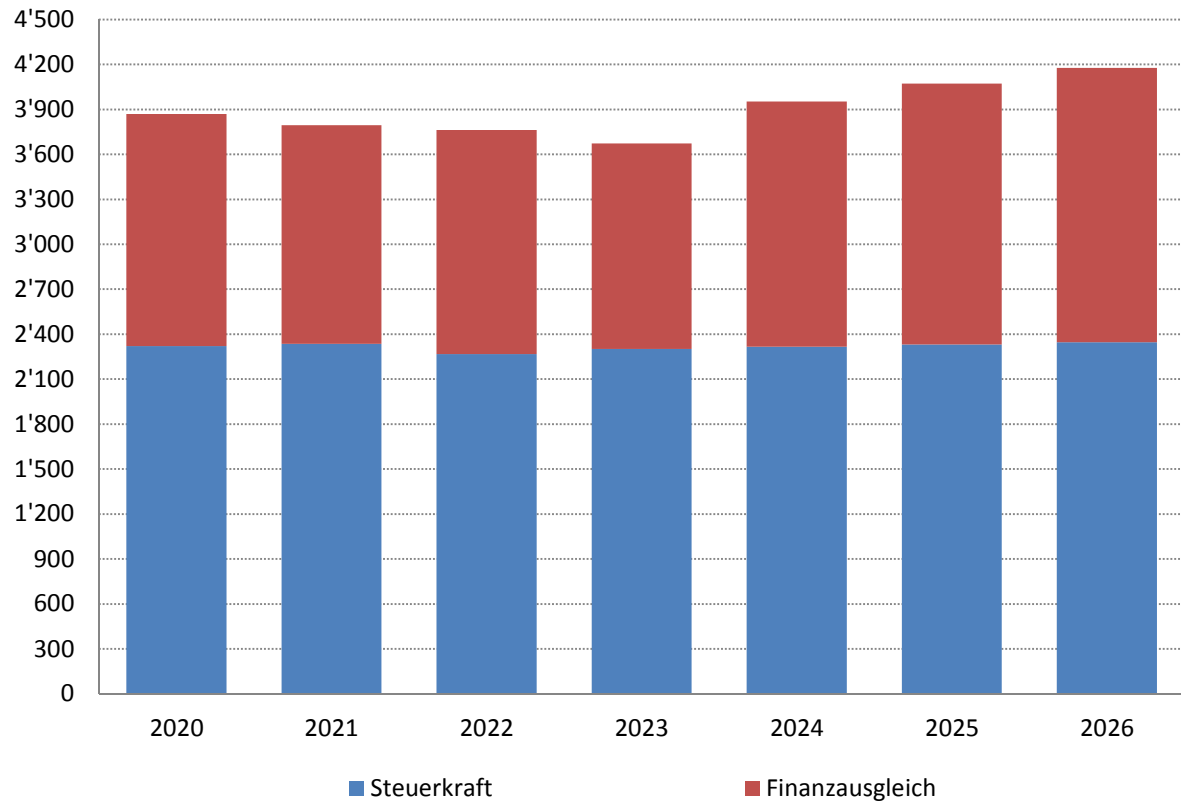
Ertrag und Aufwand Erfolgsrechnung



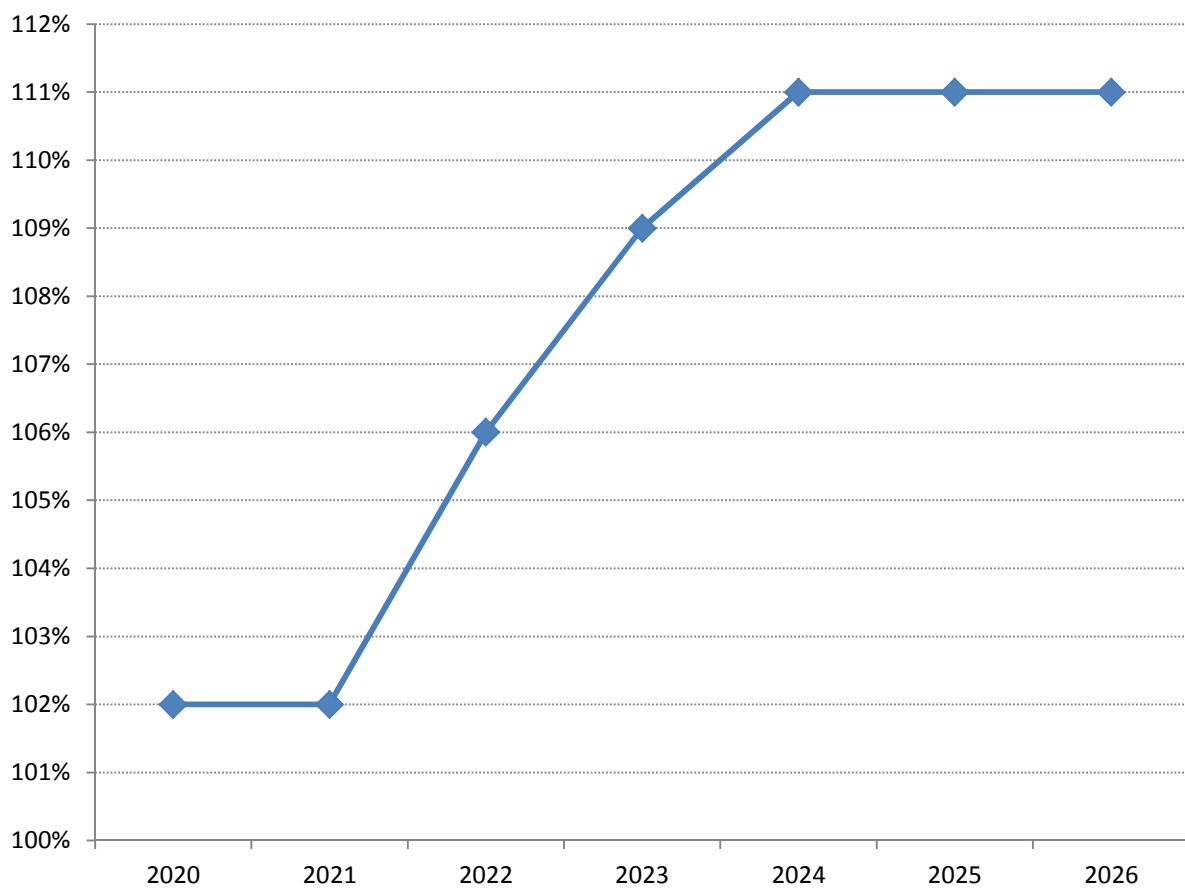
Ertrag und Aufwand pro Einwohner steuerfinanziert



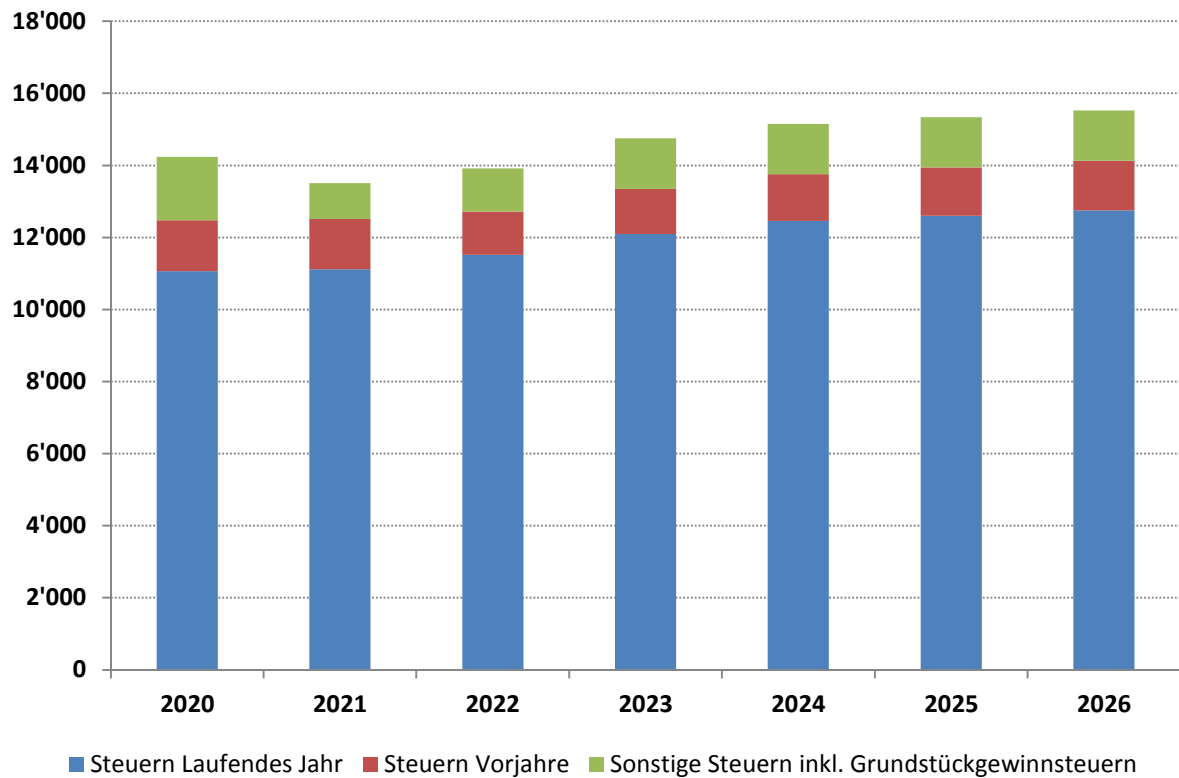
Finanzkraft pro Einwohner



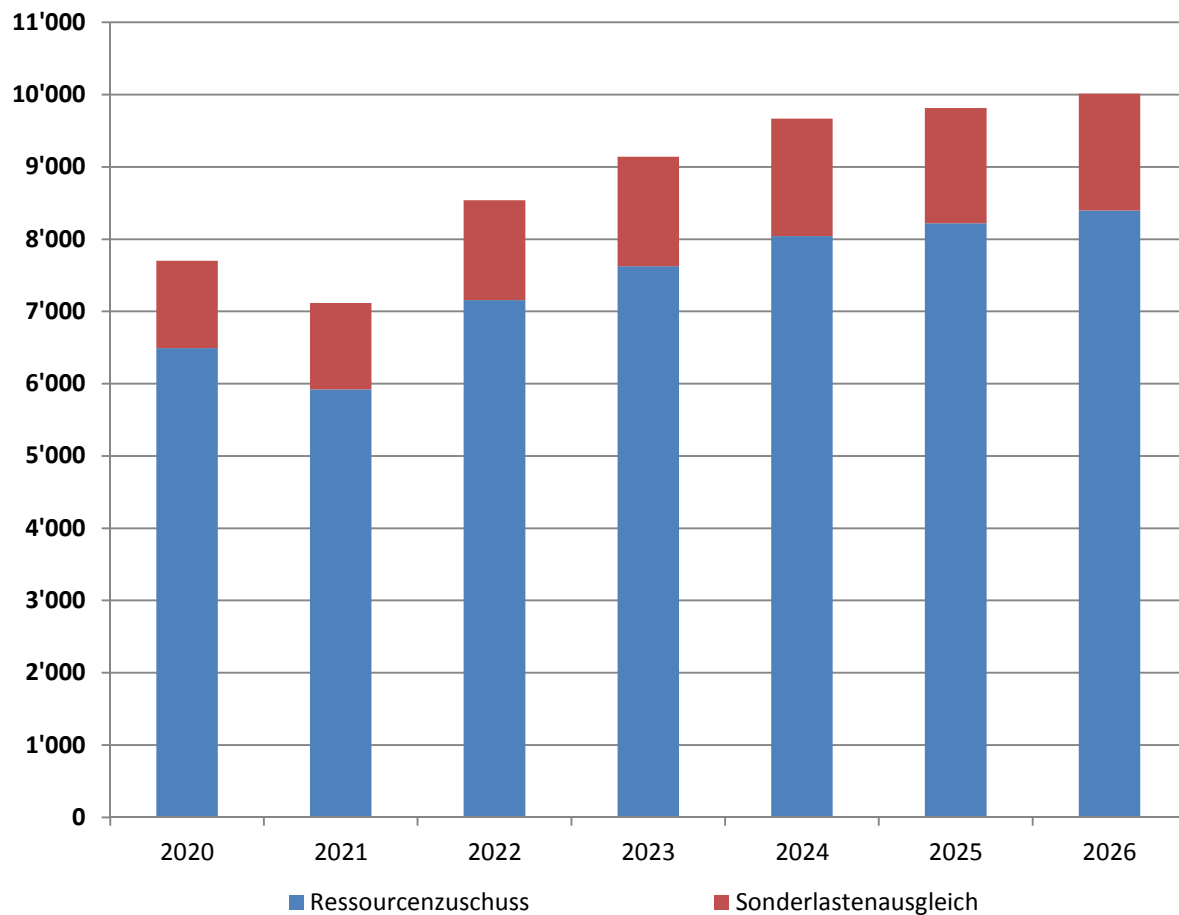
Steuerfuss



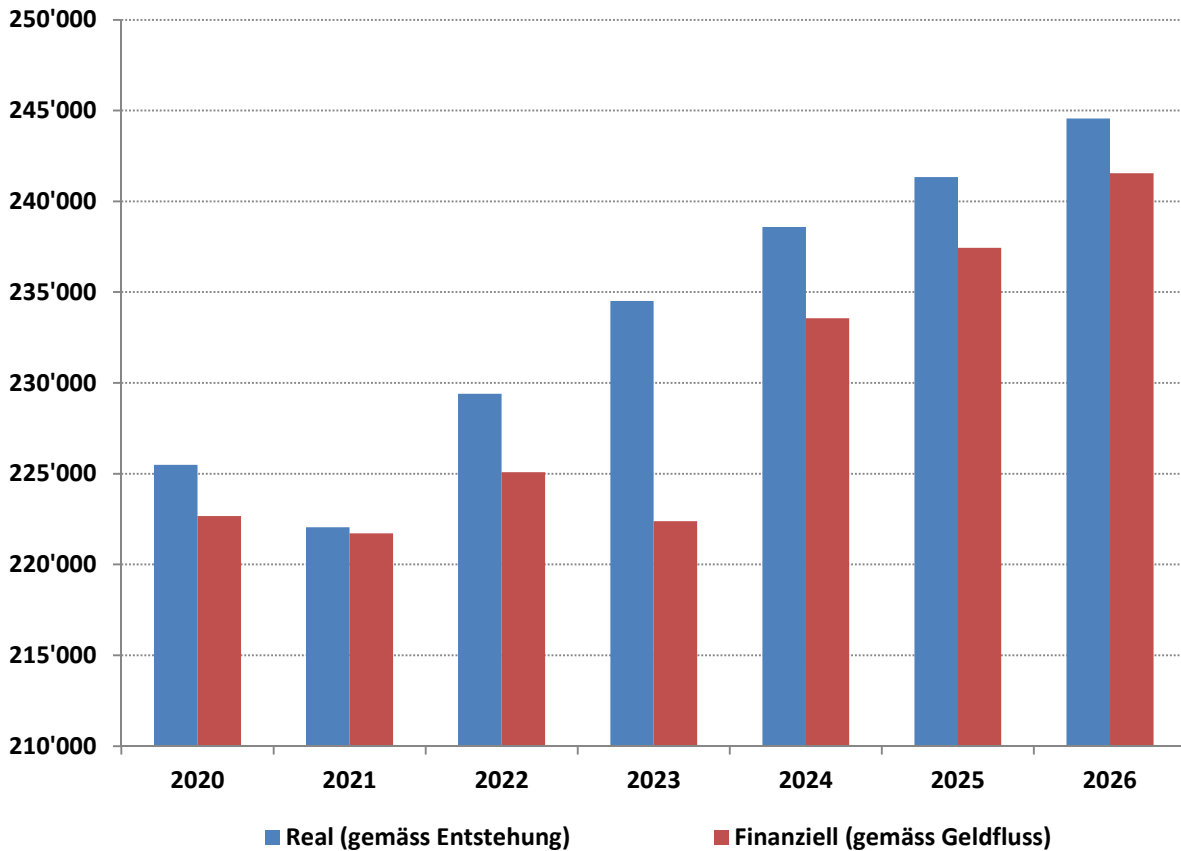
Steuereinnahmen



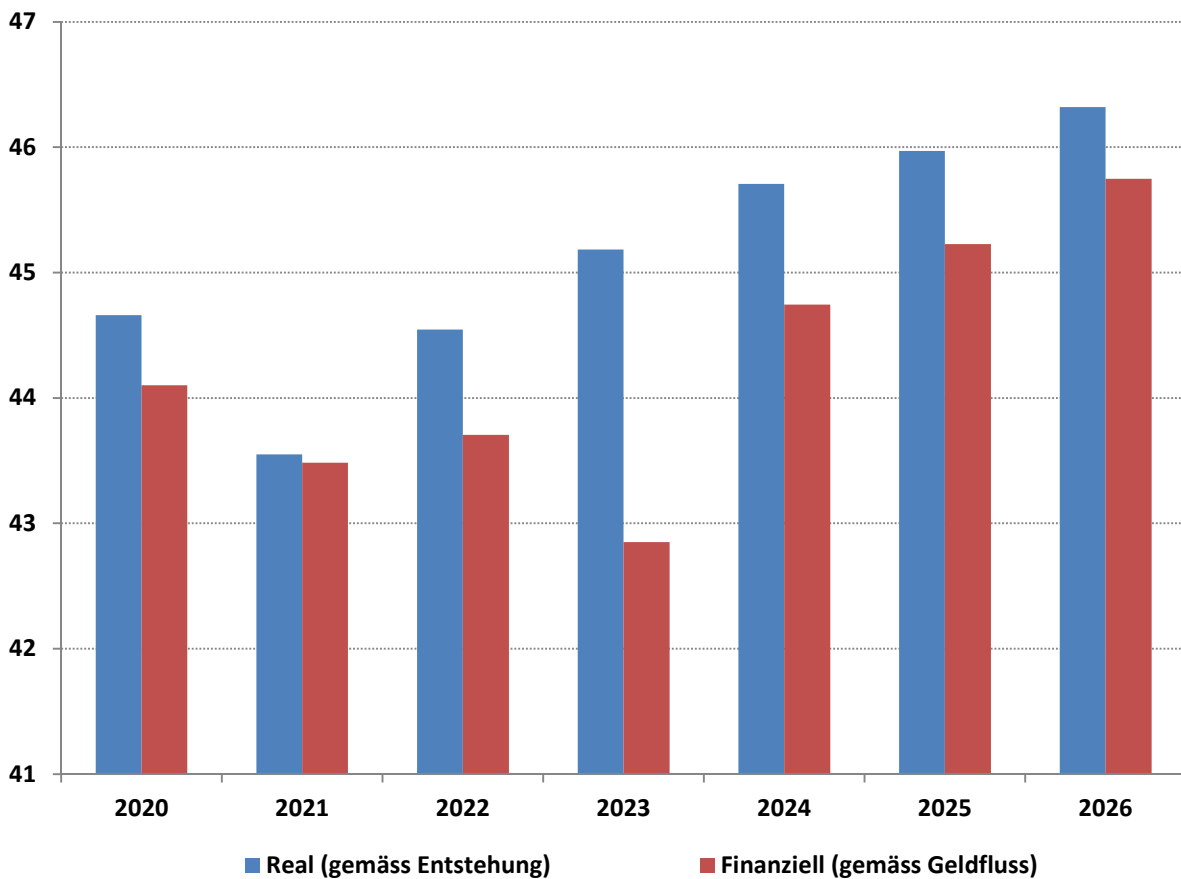
Finanzausgleich betriebswirtschaftlich



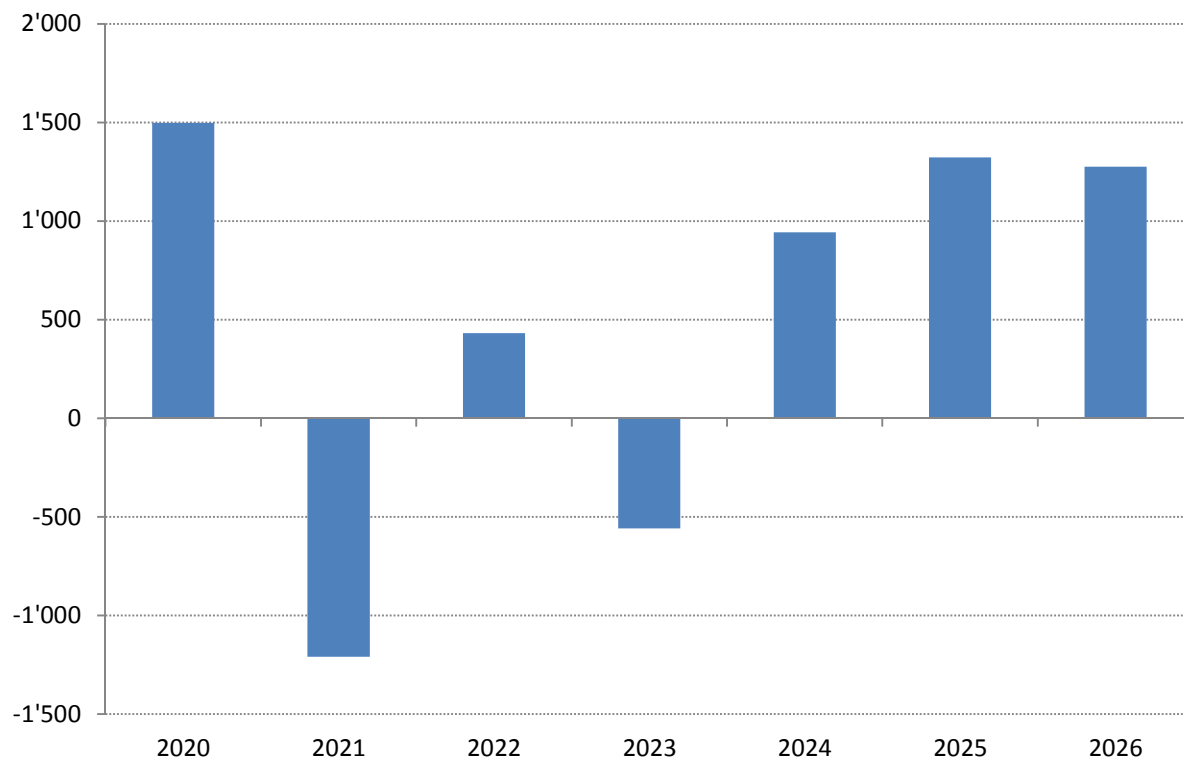
1% Steuern und Finanzausgleich (total)



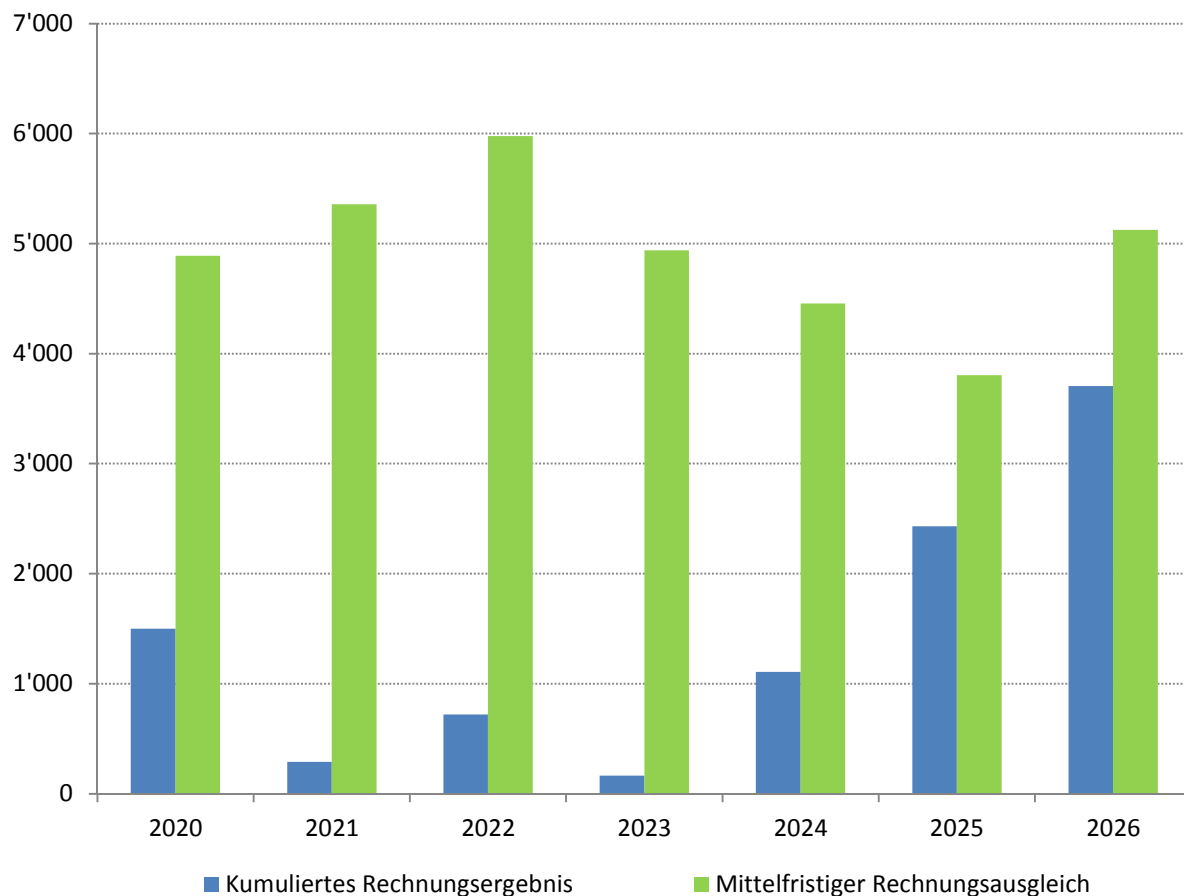
1% Steuern und Finanzausgleich pro Einwohner



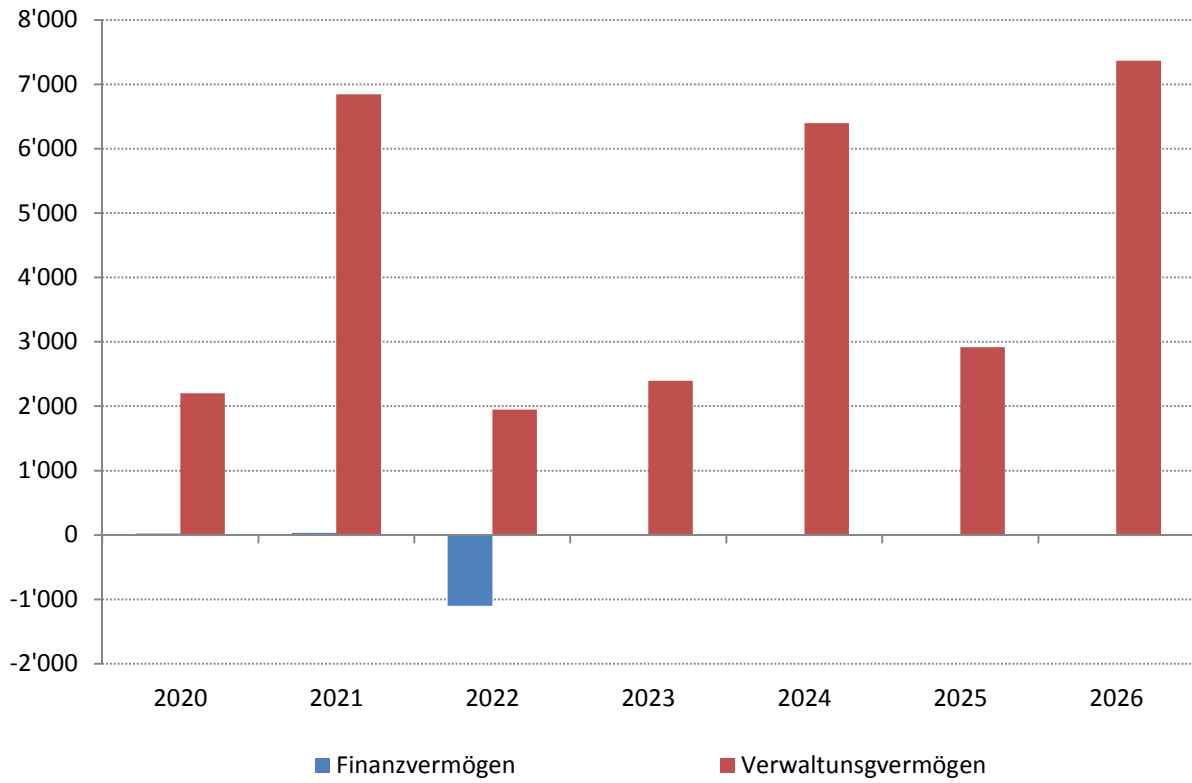
Jahresergebnis



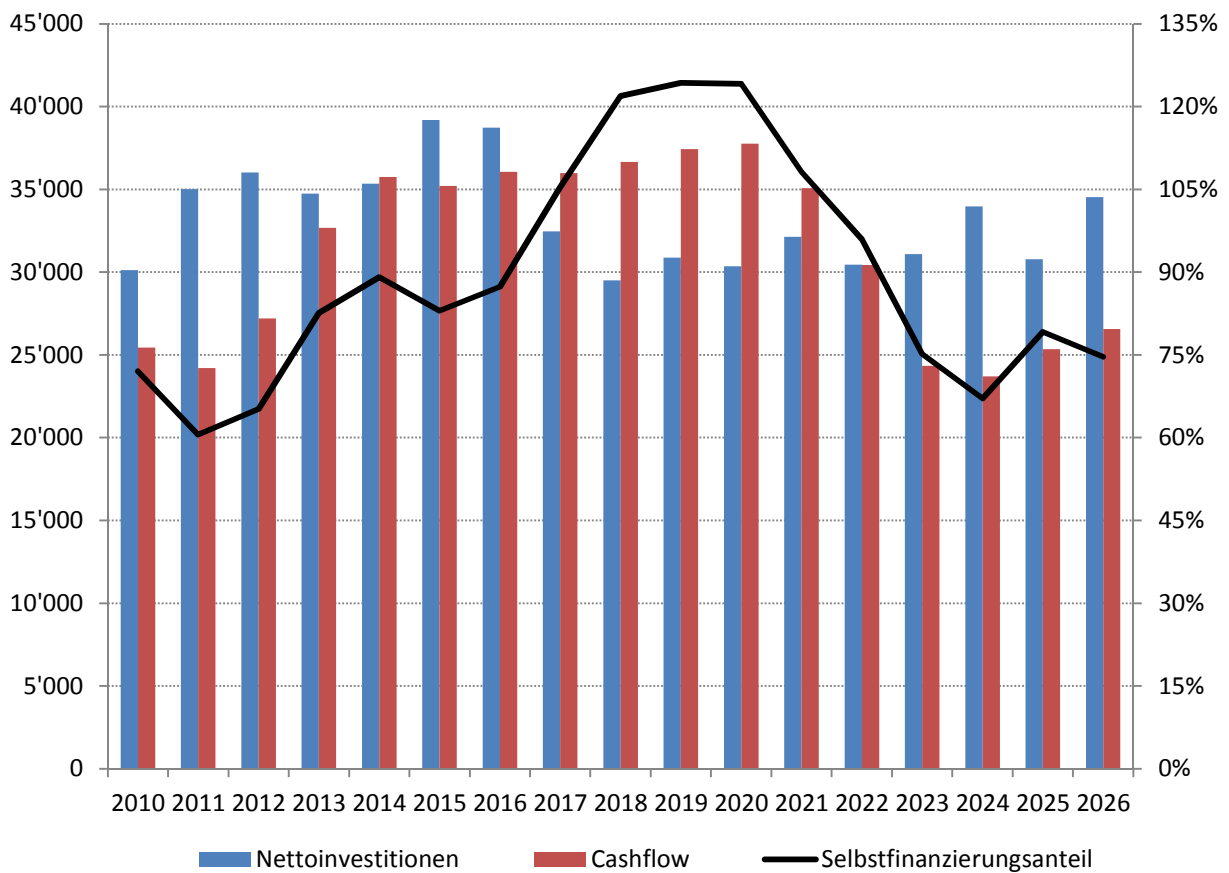
Kumuliertes Ergebnis und mittelfristiger Rechnungsausgleich



Investitionen

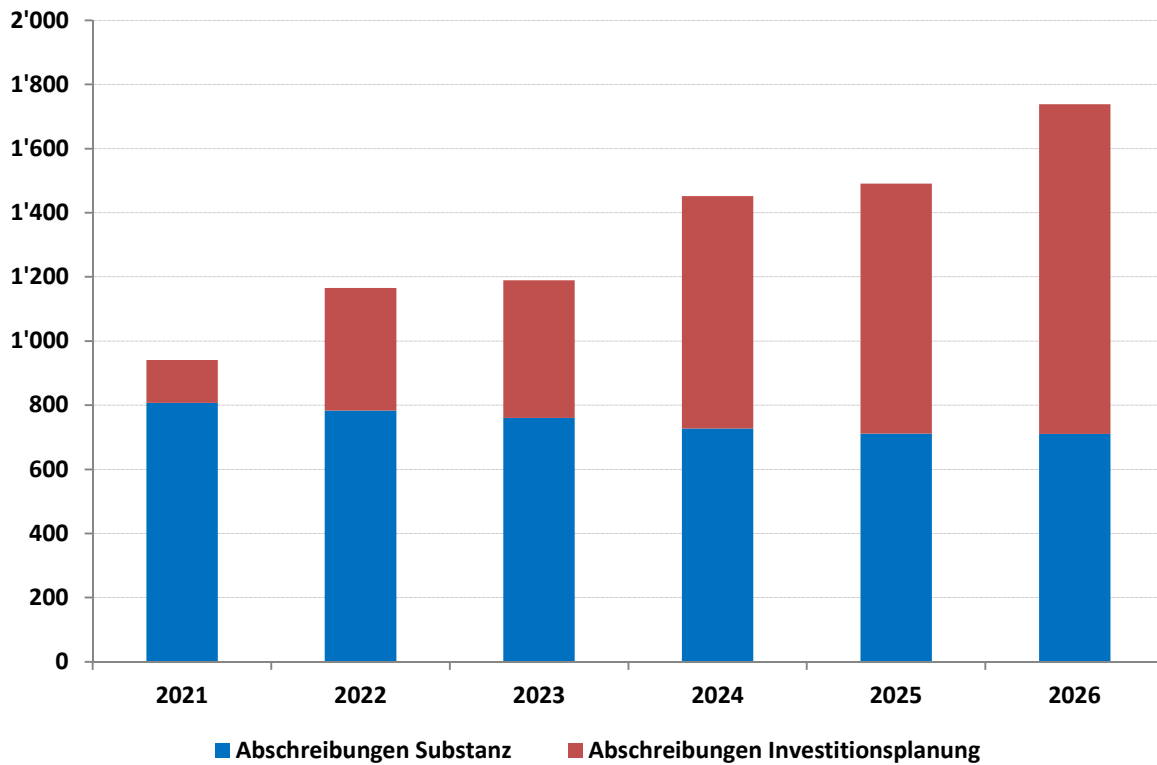


Kumulierte Investitionen und Selbstfinanzierung 10 Jahresrhythmus

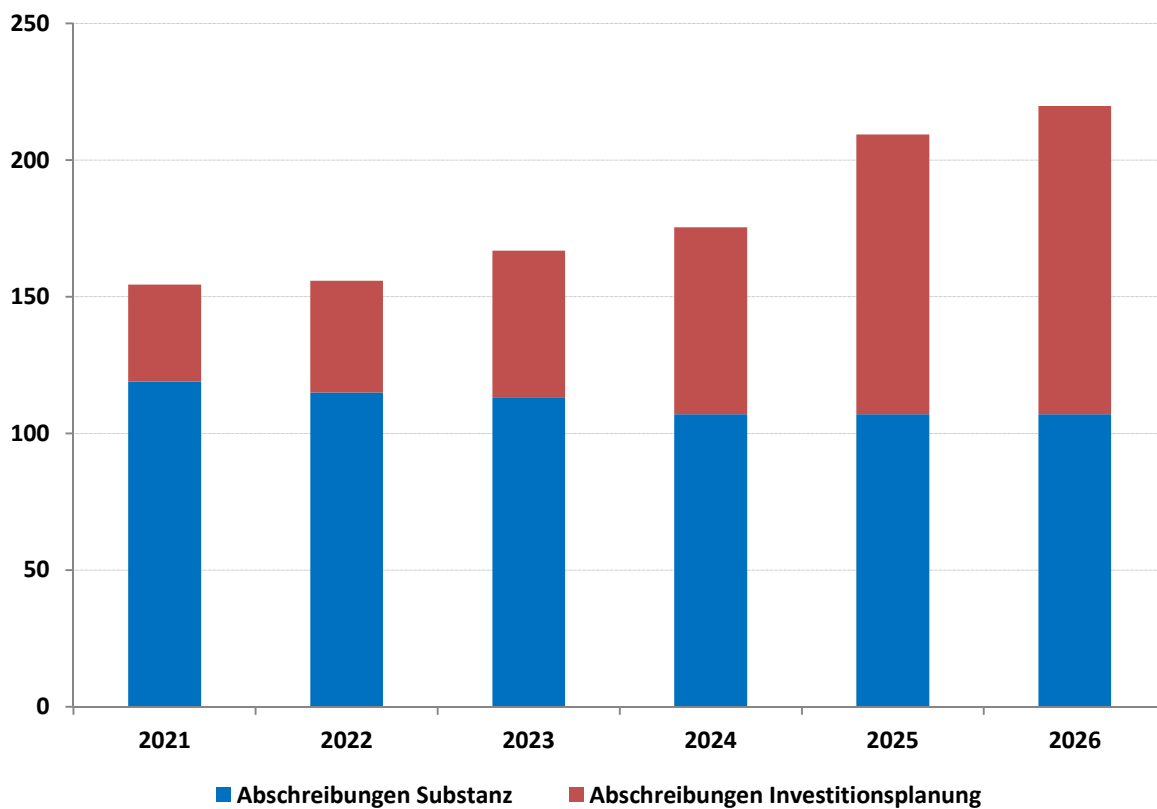


Abschreibungen

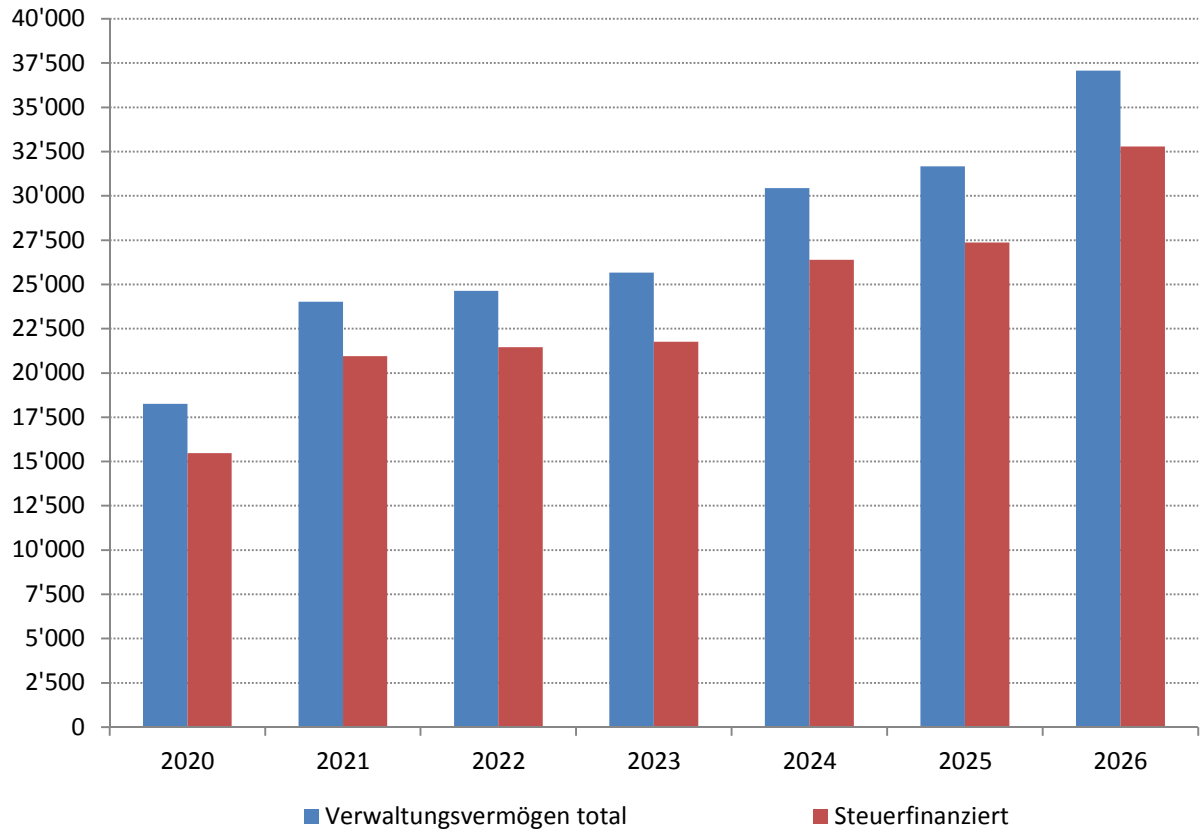
Investitionen steuerfinanziert



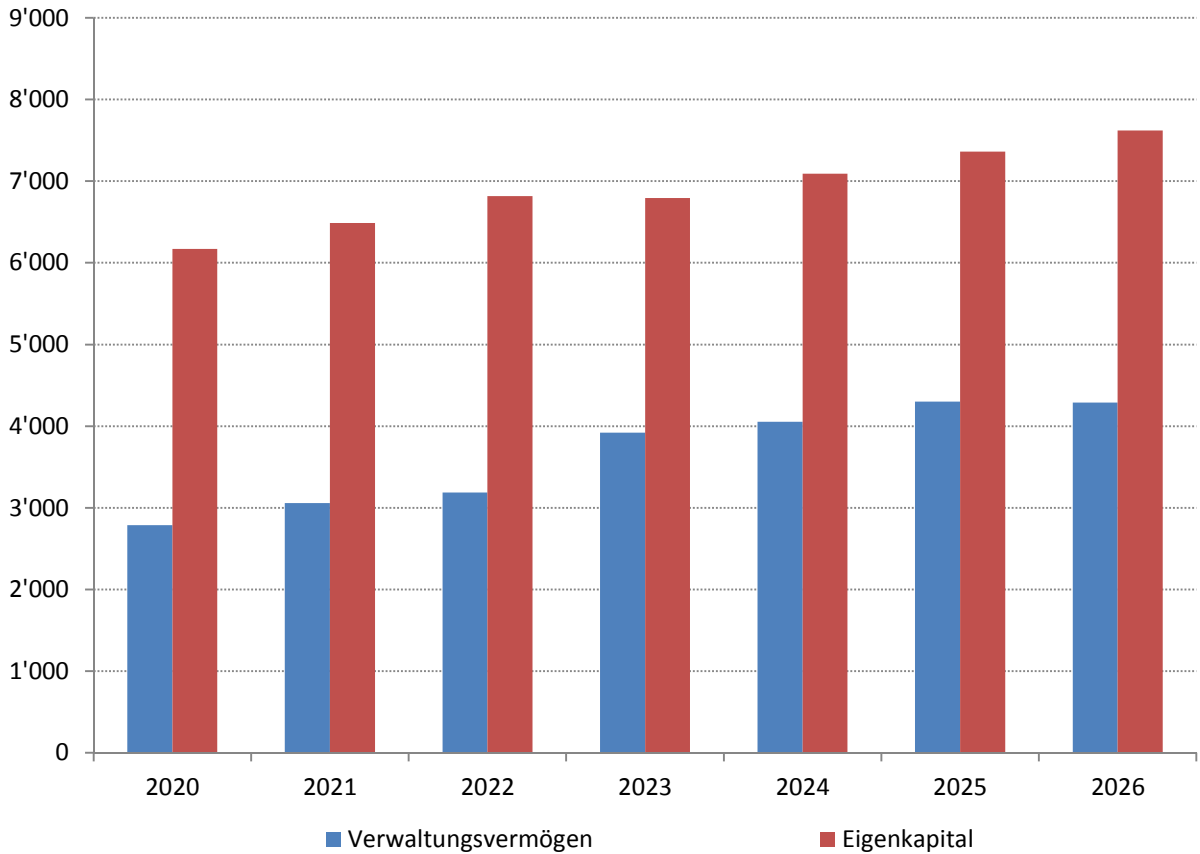
Investitionen spezialfinanziert



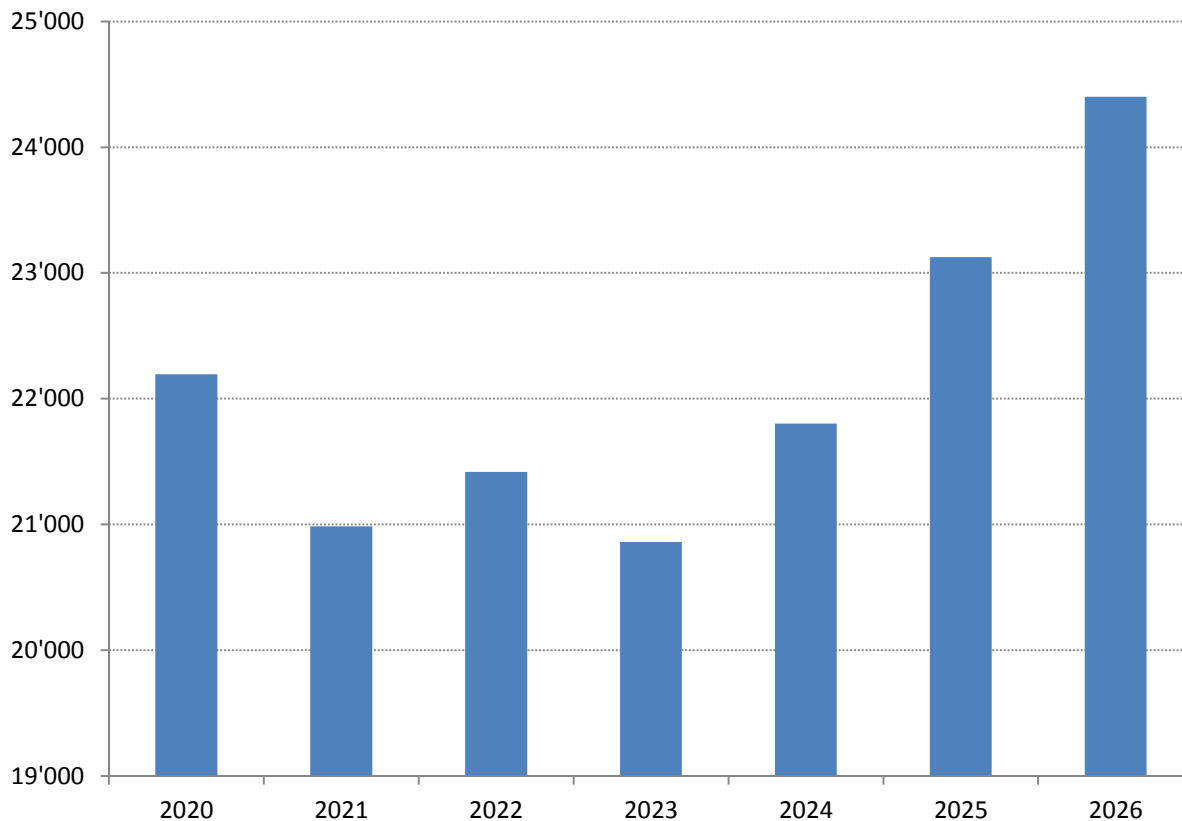
Verwaltungsvermögen in Fr. 1'000



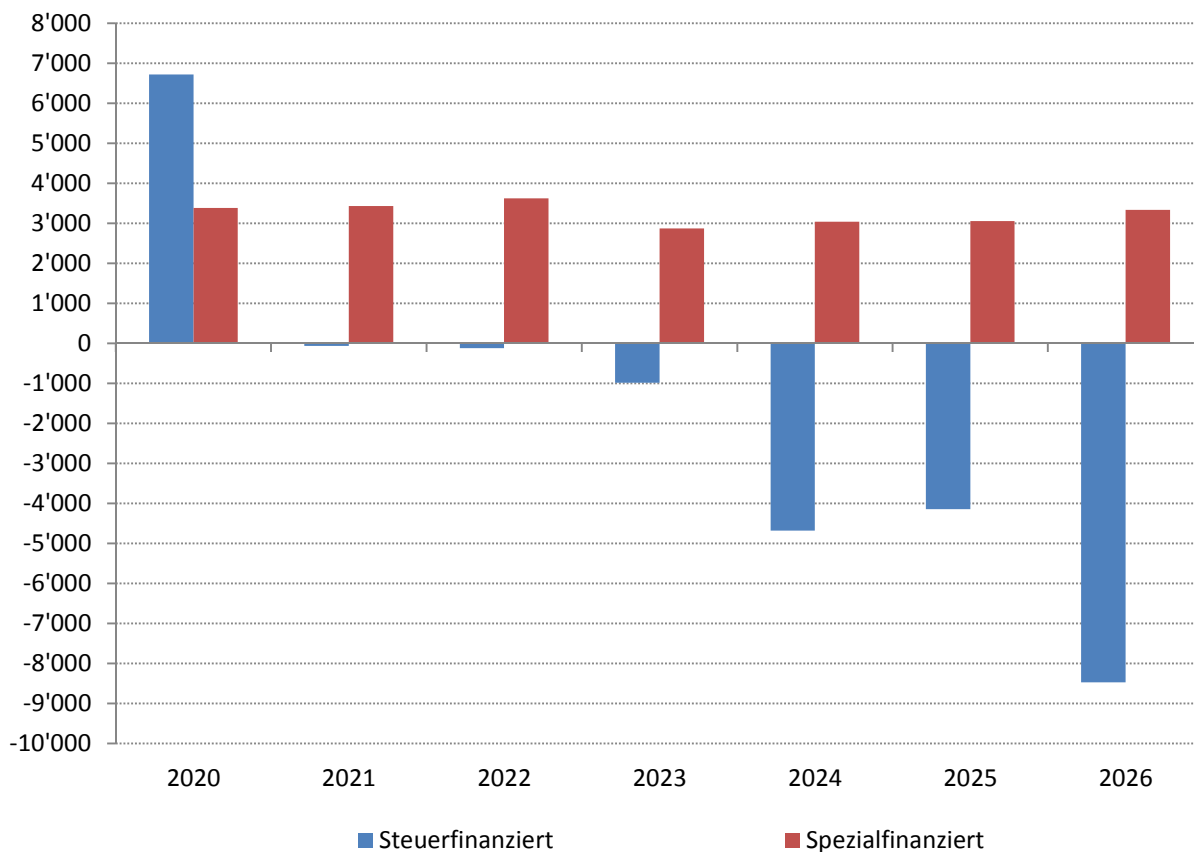
Verwaltungsvermögen und Eigenkapital spezialfinanziert in Fr. 1'000



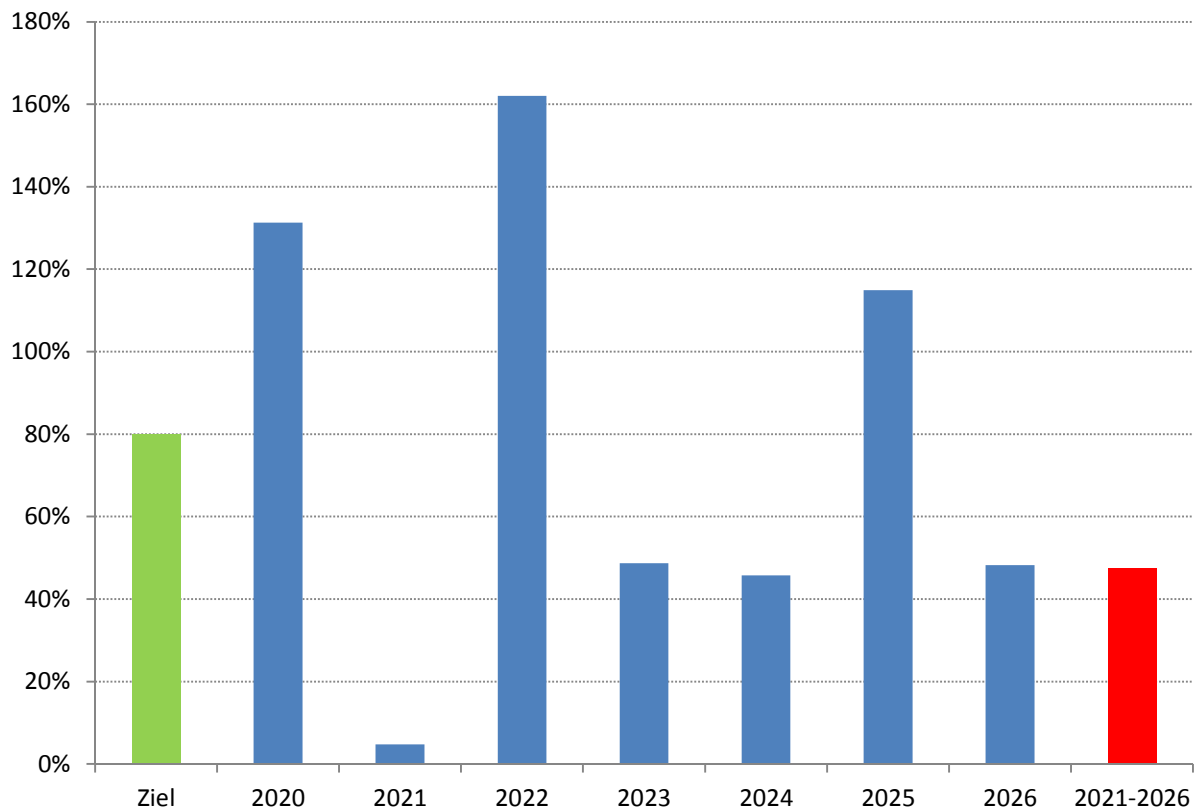
Eigenkapital (steuerfinanziert) in Fr. 1'000



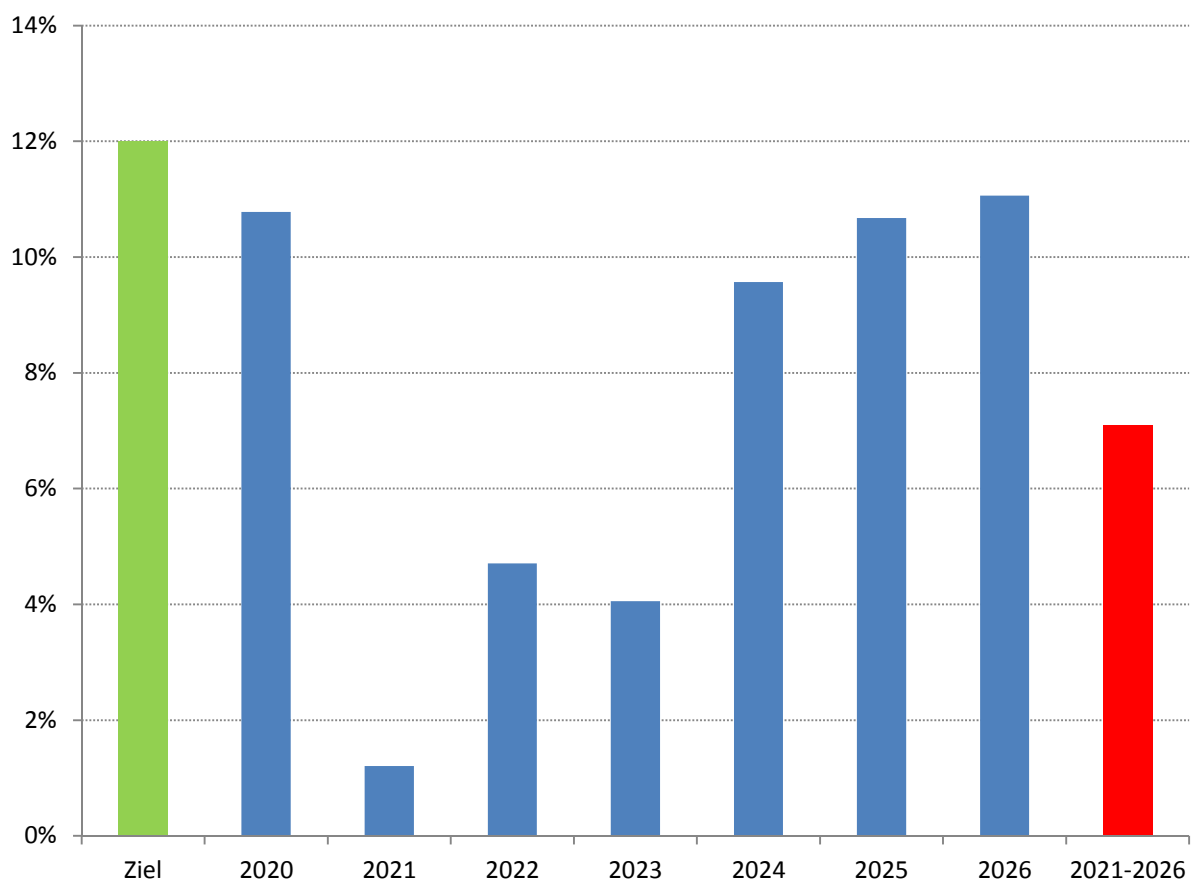
Nettovermögen (-schuld) steuer- und spezialfinanziert in Fr. 1'000



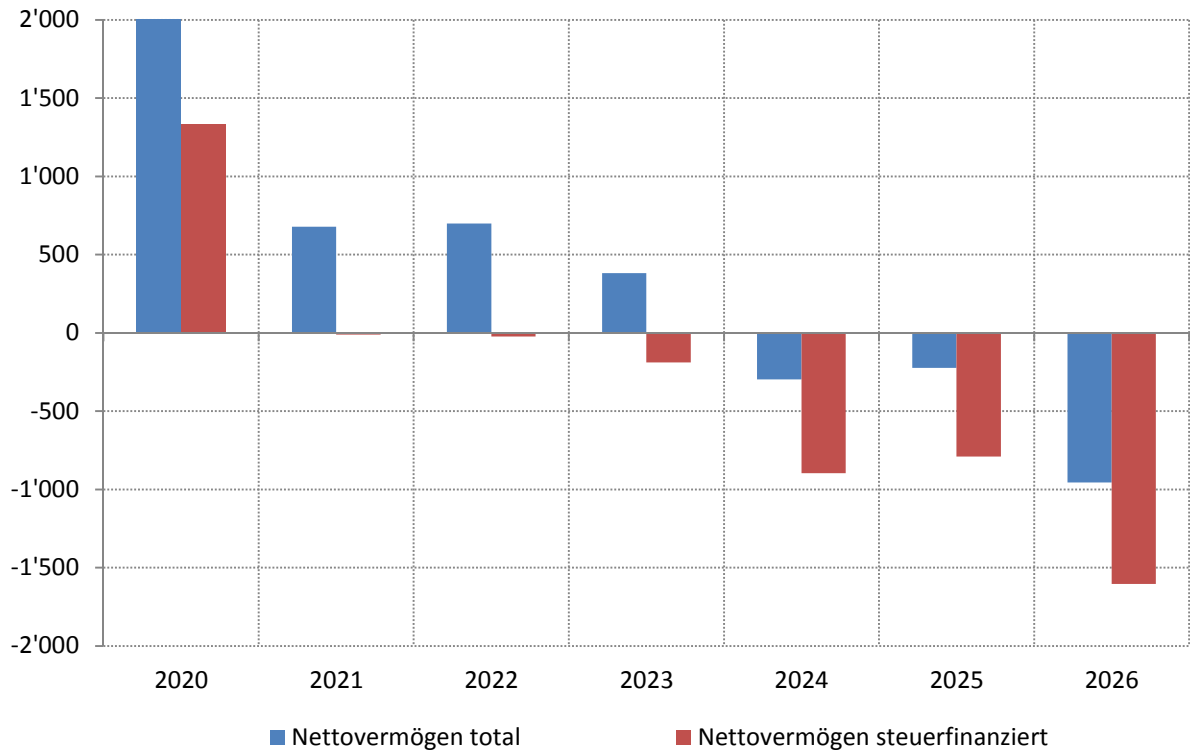
Selbstfinanzierungsgrad



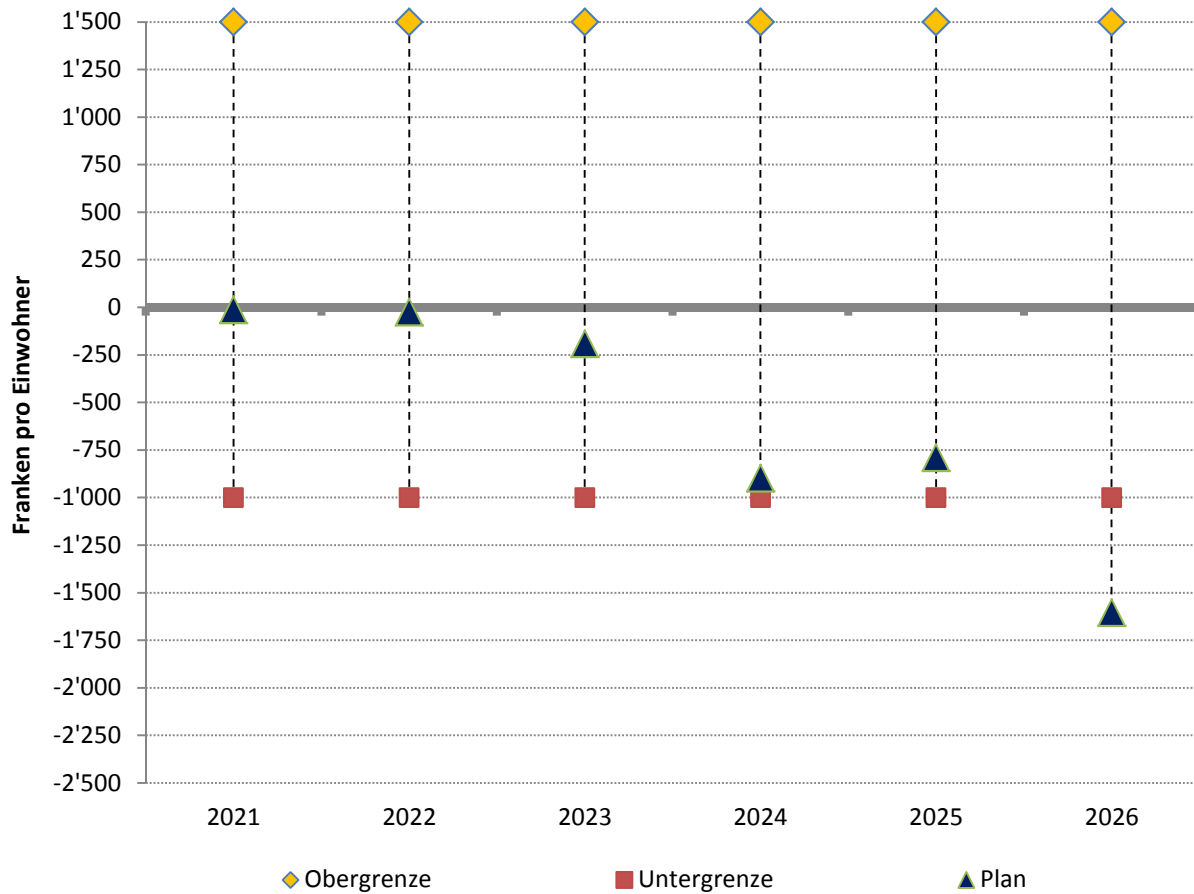
Selbstfinanzierungsanteil (Cashflow)



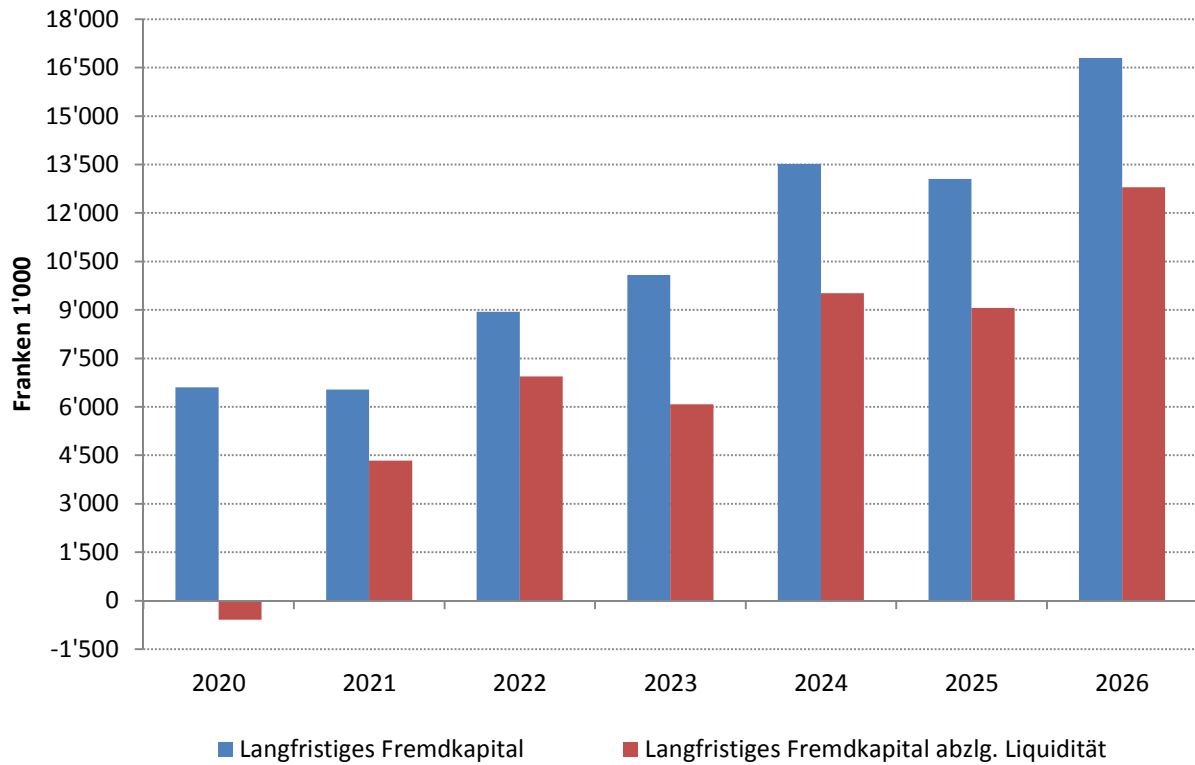
Nettovermögen pro Einwohner



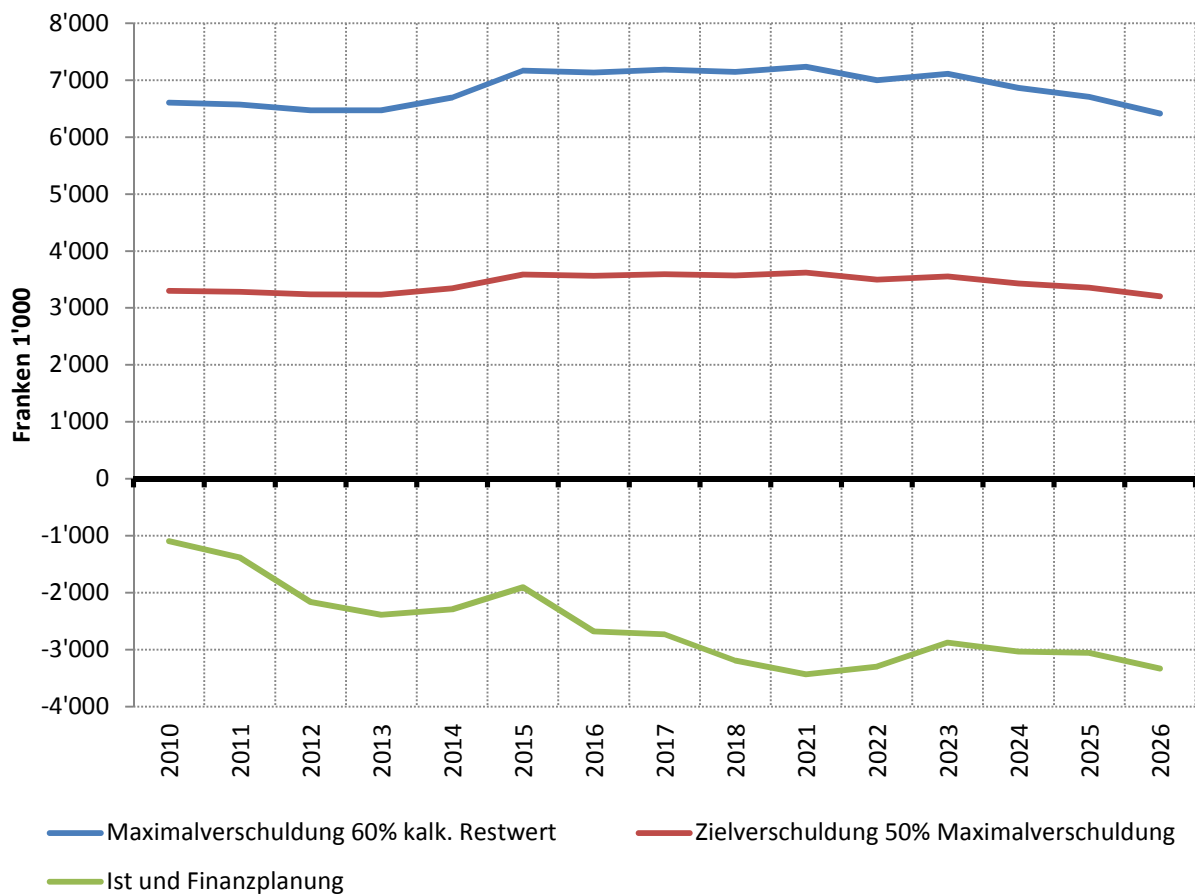
Nettovermögen pro Einwohner steuerfinanziert



Langfristiges Fremdkapital

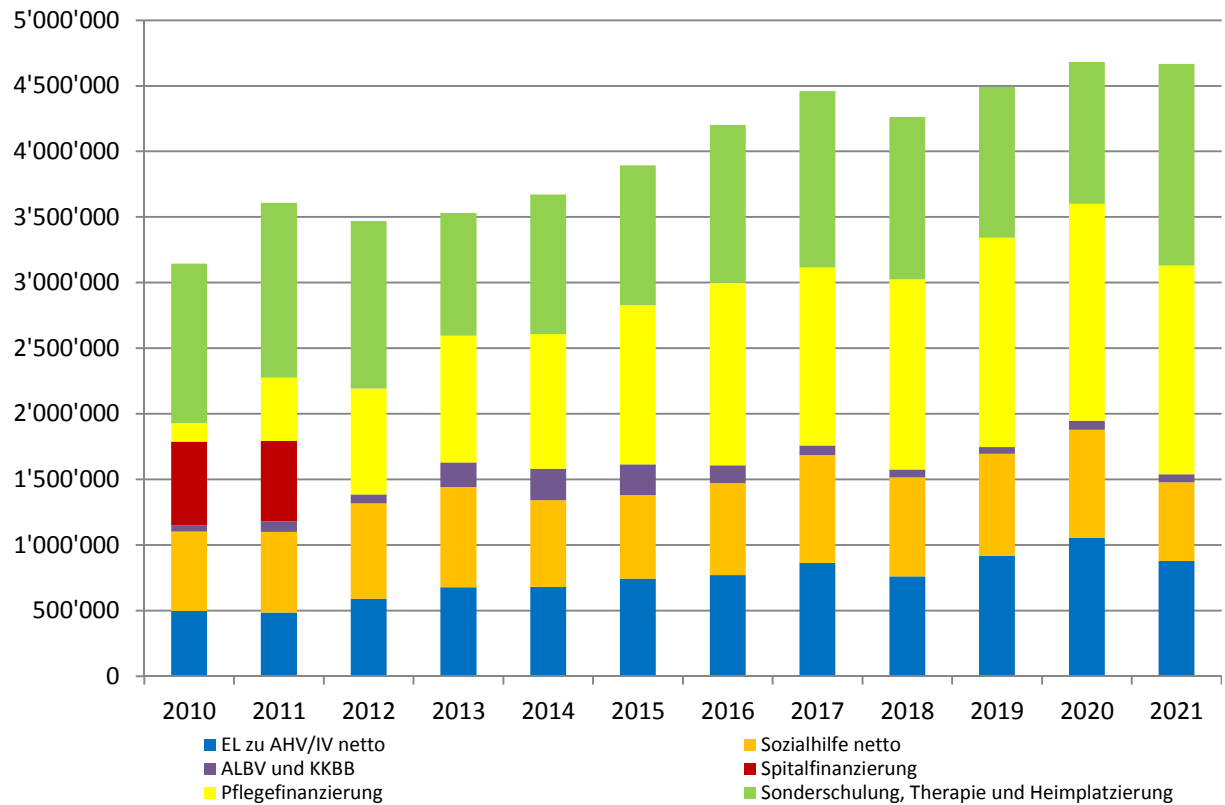


Verschuldung "Gebührenfinanzierter Haushalt"

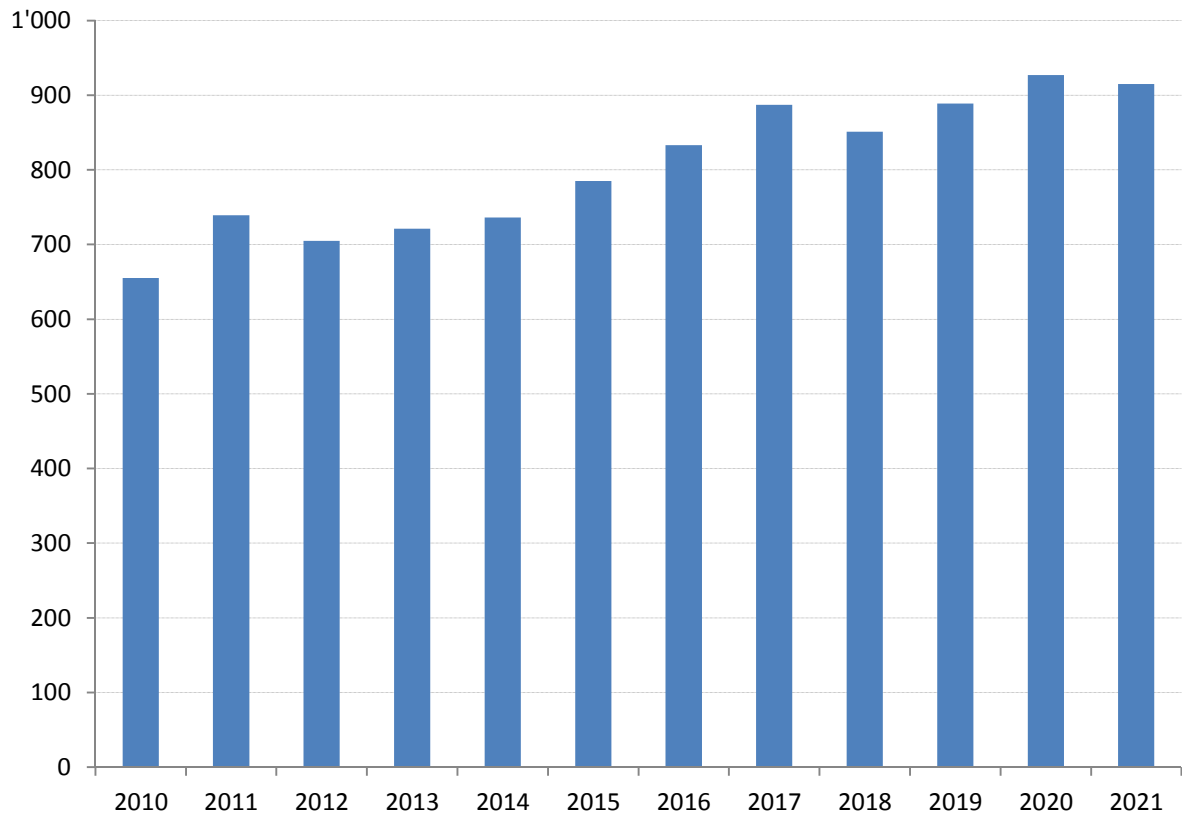


Direkte Beiträge an und für Dritte (netto nach Abzug Staatsbeiträge/Rückerstattungen)

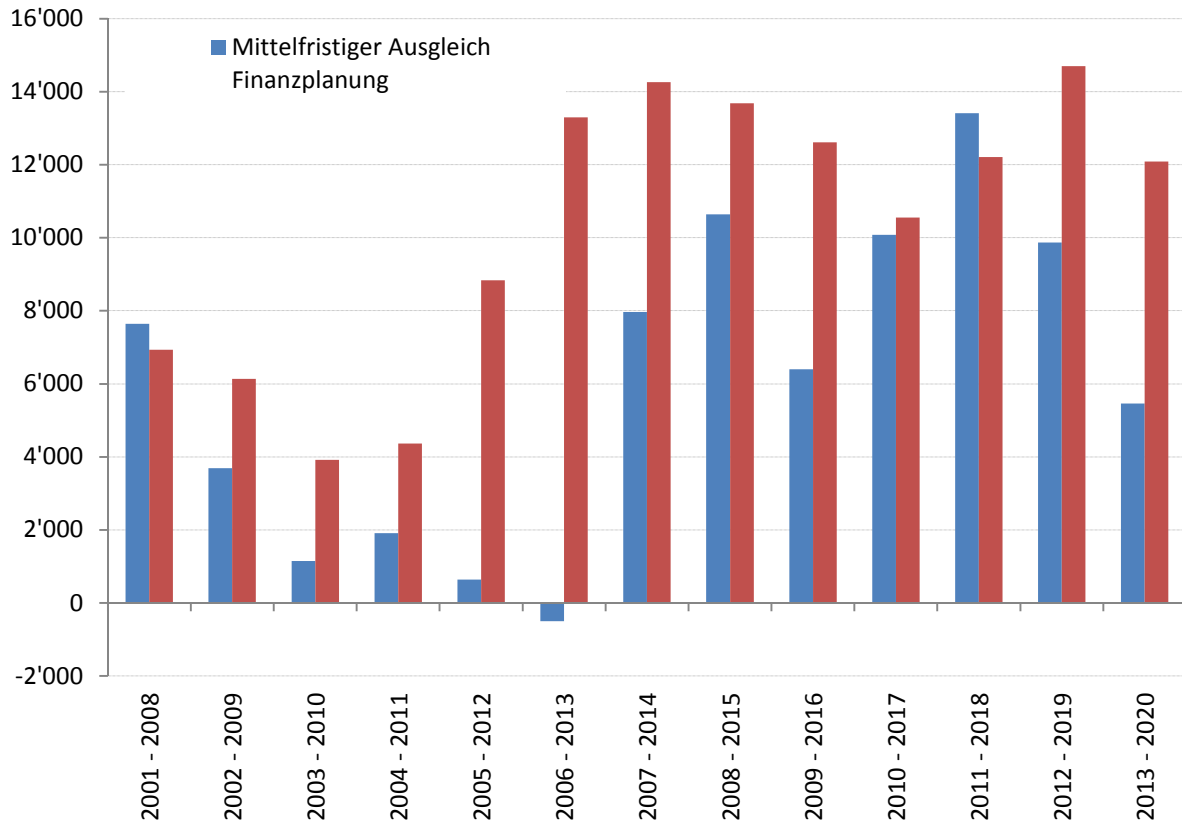
Entwicklung in Franken



Kosten pro Einwohner



Vergleich Planung zu Ist: Mittelfristiger Rechnungsausgleich



Vergleich Planung zu Ist: Investitionen

