

Zumikon

Finanz- und Aufgabenplan 2020 - 2024

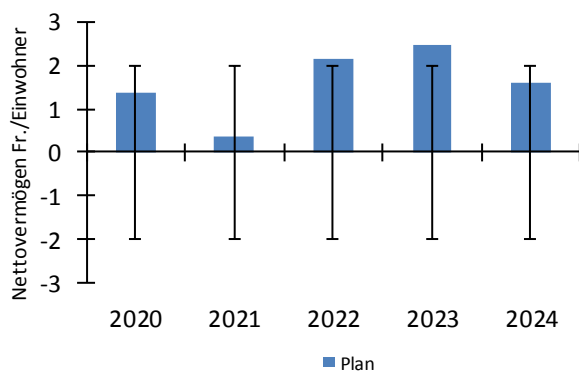


Zusammenfassung

Mit der Bauvollendung 2021 des neuen Feuerwehr- und Werkgebäudes mit integrierter Altstoffsammelstelle sinkt das Nettovermögen der Gemeinde auf knapp 2 Mio. und die Fremdverschuldung steigt auf 19 Mio. Durch den geplanten Verkauf des bisherigen Feuerwehrstandorts am Mettelacher 5 im Jahr 2022 sollen diese Parameter wieder korrigiert werden, bevor ab 2024 die nächste grosse Investitionstranche folgt (Gemeinschaftszentrum, Tiefgarage, Dorfplatz). Abhängig von der Entwicklung des Finanzausgleichs resultieren aus der Erfolgsrechnung ab 2022 Ertragsüberschüsse von gegen 4 Mio. Franken. Das Eigenkapital nimmt auf ca. 77 Mio. Franken zu. Im Steuerhaushalt wird eine Selbstfinanzierung von 35 Mio. Franken erzielt. Unter Berücksichtigung der sehr hohen Investitionen (38 Mio.) in der Planperiode wird mit einem Haushaltsdefizit von 2 Mio. Franken gerechnet. Die verzinslichen Schulden können voraussichtlich leicht reduziert werden, vorübergehend sind jedoch wie oben erwähnt höhere Schulden zu erwarten. Das Nettovermögen liegt am Ende der Planung bei 9 Mio. Franken, was einer durchschnittlich hohen Substanz entspricht. Unter diesen Voraussetzungen wird mit einer stabilen Steuerbelastung gerechnet. Die steuerliche Attraktivität kann so gehalten werden. Die grössten Haushaltsrisiken sind aktuell beim konjunkturellen Umfeld (inkl. Finanzausgleich), stärkeren Aufwandszunahmen, tieferen Grundstückgewinnsteuern oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Begrenzung von Substanz und Verschuldung

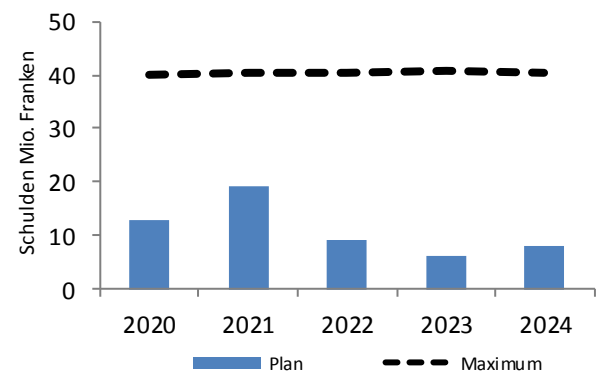
Steuerhaushalt



Das Nettovermögen wird bis 2021 fast vollständig abgebaut, steigt mit dem Buchgewinn aus dem Verkauf des Grundstücks Mettelacher im 2022 aber wieder deutlich an.

Limitierung Fremdverschuldung

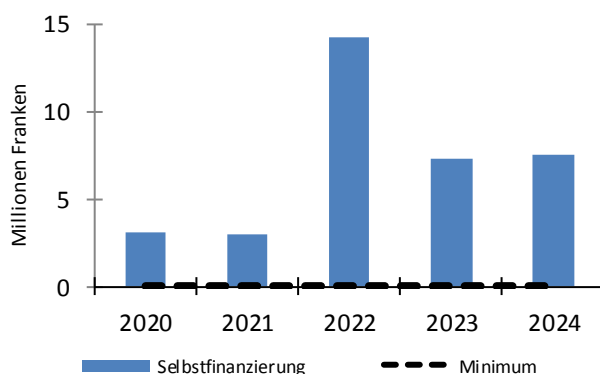
Gesamthaushalt



Die Fremdverschuldung liegt am Ende der Planung bei 8 Mio. Franken. Die Maximalgrenze wird deutlich unterschritten.

Finanzierung der laufenden Aufwendungen

Steuerhaushalt



Die Selbstfinanzierung liegt in der Planung bei durchschnittlich ca. 7 Mio. Franken. Die Investitionen können zu 90% selber finanziert werden.

Finanzpolitische Ziele

Der Finanzhaushalt soll sich in den nächsten Jahren an folgenden Zielgrössen ausrichten. Der Gemeinderat hat diese Zielgrössen 2016 festgelegt, diese sind unverändert.

Begrenzung von Substanz und Verschuldung

Das Nettovermögen im Steuerhaushalt soll sich in einer Bandbreite von +/- 2'000 Franken je Einwohner bewegen. Wird die Bandbreite während längerer Zeit nicht eingehalten, sind Steuerfussanpassungen angezeigt.

Messgrösse

Nettovermögen im Steuerhaushalt +/- 2'000 Franken je Einwohner

Limitierung Fremdverschuldung

Um spätere Generationen nicht mit Schulden und Zinsen zu belasten, sollen die verzinslichen Schulden im Gesamthaushalt (Steuern und Gebühren) beschränkt werden. Die verzinslichen Schulden im Gesamthaushalt sollen ein Drittel des Buchwertes des Grundeigentums im Finanzvermögen zuzüglich 5'000 Franken pro Einwohner nicht übersteigen.

Messgrösse

Verzinsliche Schulden Gesamthaushalt max. ein Drittel des Buchwertes des Grundeigentums im Finanzvermögen zuzüglich 5'000 Franken/Einwohner

Finanzierung der laufenden Aufwendungen

Die laufenden Aufwendungen sollen grundsätzlich über laufende Erträge finanziert werden. Dafür muss im Steuerhaushalt eine positive Selbstfinanzierung (Cash Flow) ausgewiesen werden. Ausserordentliche Schwankungen aufgrund von Zahlungen in den Finanzausgleich können die Erreichung dieses Ziels in einzelnen Jahren verunmöglichen.

Messgrösse

Selbstfinanzierung > 0

Sollten sich wichtige Rahmenbedingungen in Gesellschaft, Politik, Wirtschaft und Technik so verändern, dass von anderen Planungsannahmen ausgegangen werden muss, wird mit einer Anpassung der Ziele oder anderen geeigneten Massnahmen reagiert.

Massnahmen

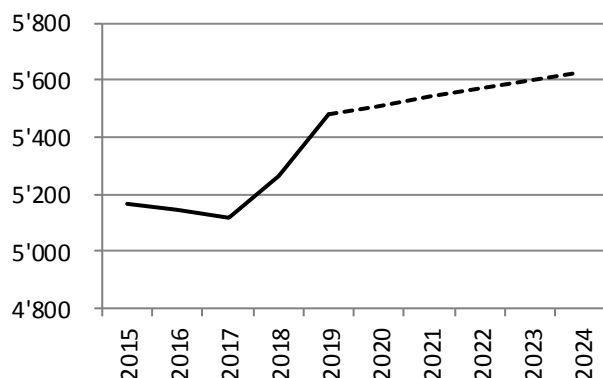
Im aktuellen Plan werden die finanzpolitischen Ziele erreicht. Um die positive Entwicklung nicht zu gefährden, muss trotzdem auf verschiedene Punkte geachtet werden.

Die Erfolgsrechnung kann in der Periode ausgeglichen werden. Im Budget 2021 bzw. in der Planung ab 2022 sind höhere Erträge für die Staatsbeiträge an die Zusatzleistungen AHV/IV sowie Beiträge aus dem Strassenfonds enthalten. Ob diese Erträge so eintreffen ist vom Resultat der Abstimmung vom 27. September 2020 abhängig. Werden beide Vorlagen vom Stimmvolk abgelehnt, verschlechtert sich der Haushalt um jährlich gegen 1 Mio. Franken. Aufwandseitig ist weiterhin ein sorgfältiges Ausgabengebahren angezeigt.

Das sehr hohe Investitionsvolumen verlangt nach einer bewussten Priorisierung und Phasierung. So kann der Abbau des Nettovermögens abgebremst werden. Für die Begrenzung der verzinslichen Schulden ist die geplante Veräusserung des Grundstücks Mettelacher 5 (bisheriges Feuerwehrgebäude) umzusetzen. Mit der geplanten Veräusserung kann der Anstieg der verzinslichen Schulden begrenzt werden, bzw. können ab 2022 Schulden abgebaut werden.

Planungsgrundlagen

Einwohnerprognose



Der Bezug des Ankenbüel führte insbesondere in den Jahren 2018 und 2019 zu einer steigenden Einwohnerzahl.

Finanzausgleich

Mit einer Steuerkraft von ca. 300 % vom Mittelwert sind Abschöpfungen an den Ressourcenausgleich (ab 110 %) zu leisten. Entsprechend hängen die gesamthaft verfügbaren Mittel massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft und den Grundstückgewinnsteuern (nicht im Finanzausgleich enthalten) ab.

Anspruch auf demografischen bzw. geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich besteht nicht.

Neue Rechnungslegung (HRM2)

Seit dem 1.1.2019 legen alle öffentlichen Haushalte im Kanton Zürich die Rechnung nach den Vorgaben des neuen Gemeindegesetzes ab. Bei der Einführung wurde entschieden, das Verwaltungsvermögen nicht neu zu bewerten und den Ressourcenausgleich nicht abzugrenzen.

Planungsgremium

Die bewährte Finanz- und Aufgabenplanung wurde vom Gemeinderat unter Beizug des externen Finanzberatungsbüros swissplan.ch Beratung für öffentliche Haushalte AG, Zürich im rollenden Sinne überarbeitet. Sie zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf. Der Planungsprozess umfasst drei Phasen: Analyse der vergangenen Jahre, Finanzpolitisches Ziel und Blick in die Zukunft (Prognosen, Investitionsprogramm nach Prioritäten, Steuerplan, Aufgabenplan, Planerfolgsrechnung und -bilanz, Geldflussrechnung, Kennzahlen). Einmal jährlich werden die Ergebnisse in einer Dokumentation zusammengefasst.

Aussichten Steuerhaushalt

Mittelflussrechnung (2020 - 2024)

Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	35'235
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-39'013
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	-3'778
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	1'366
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-2'412

Kennzahlen

Nettovermögen (31.12.2024)	Fr./Einw.	1'606
Eigenkapital (31.12.2024)	Fr./Einw.	13'600
Selbstfinanzierungsgrad (2020 - 2024)		90%

Grosse Investitionsvorhaben

Verwaltungsvermögen

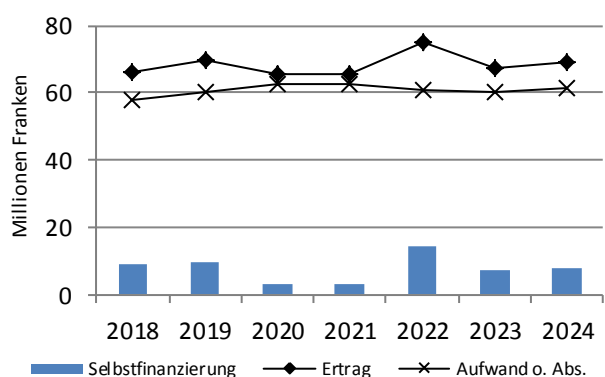
- Gemeinschaftszentrum Gesamterneuerung
- Feuerwehr-/Werkgebäude Schwänthenmos
- Bistro am Dorfplatz
- Tiefgarage Dorfplatz
- Schulanlage Juch
- Sanierungen Gemeindestrassen

Finanzvermögen

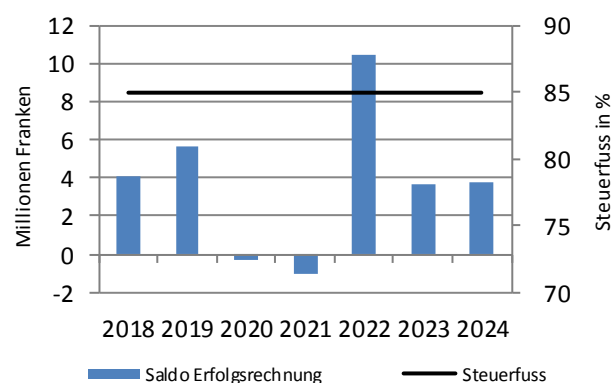
- Verkauf von Liegenschaften

Verschiedene exogene Einflüsse wie die Auswirkungen des Coronavirus auf die Wirtschaftsentwicklung, die Umsetzung der Unternehmenssteuerreform und zahlreiche Gesetzesänderungen (ZIG, StrG, KJG etc.) beeinflussen den Finanzhaushalt in den nächsten Jahren. Die Aufwendungen steigen insbesondere wegen höheren Sozialaufwendungen. Ertragsseitig führt die steigende Bevölkerungszahl grundsätzlich zu höheren Erträgen und es wird mit höheren Beiträgen (Zusatzleistungen ab 2021 und Strassenunterhalt ab 2022) gerechnet. Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein jährlicher Ertragsüberschuss von 4 Mio. Franken und das Eigenkapital erhöht sich auf 77 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 35 Mio. Franken, womit die sehr hohen Investitionen im Verwaltungsvermögen von 39 Mio. Franken zu 90 % selber finanziert werden können. Das Nettovermögen wird leicht reduziert. Es beträgt am Ende der Planung 9 Mio. Franken, was einer durchschnittlich hohen Substanz entspricht.

Erfolgsrechnung



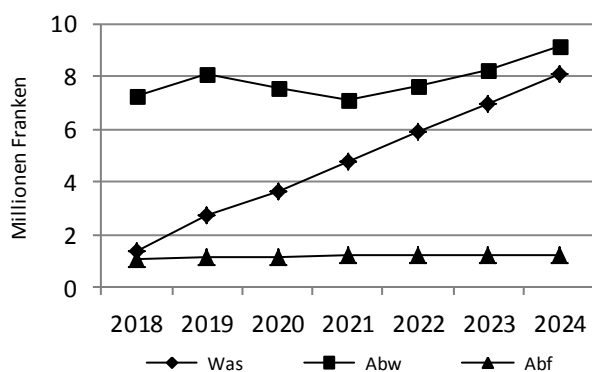
Ergebnis + Steuerfuss



Aussichten Gebührenhaushalte

Mittelflussrechnung (2020 - 2024)		Was	Abw	Abf
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	5'732	5'946	197
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-3'757	-6'224	-910
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	1'975	-278	-713
Kennzahlen				
Spezialfinanzierung (31.12.2024)	1'000 Fr.	8'057	9'162	1'181
Kostendeckungsgrad (2024)		179%	175%	98%
Selbstfinanzierungsgrad (2020 - 2024)		153%	96%	22%
Gebührenertrag (2024)	Fr./Einw.	421	366	150

Entwicklung Spezialfinanzierung



Entwicklung Benutzungsgebühr

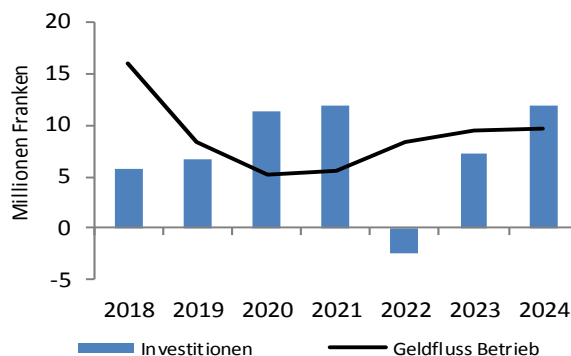
Bei den Gebührenhaushalten zeichnet sich im Bereich Abfall eine Tarifsenkung per 2022 an. Im Bereich Abwasser ist mittelfristig eine Tarifierhöhung zu prüfen, um die Verschuldung gegenüber dem Steuerhaushalt zu reduzieren.

Finanzierung Gesamthaushalt

Geldflussrechnung

(in 1'000 Franken)

Liquide Mittel (1.1.2020)			6'431
Geldfluss betriebliche Tätigkeit		38'410	
Geldfluss Investitionstätigkeit			
- Verwaltungsvermögen	-49'904		
- Finanzvermögen	10'066	-39'838	
Geldfluss Finanzierungstätigkeit			
- Rückzahlung Schulden	-10'000		
- Neuaufnahme Schulden	8'000		
- Veränderung Anlagen	-	-2'000	
Veränderung Liquide Mittel			-3'427
Liquide Mittel (31.12.2024)			3'004
KK, kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2024			6'446
Schulden inkl. KK per 31.12.2024		0.5%	8'000



Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss von 38 Mio. Franken gerechnet. Zusammen mit Investitionen von 40 Mio. Franken ergibt sich ein Mittelbedarf von 2 Mio. Franken. Die Finanzierung geschieht vollständig aus der bestehenden Liquidität die Schulden können voraussichtlich um 2 Mio. Franken reduziert werden. Am Ende der Planung belaufen sich die Schulden auf 8 Mio. Franken.

Finanz- und Aufgabenplanung 2020 - 2024

Steuerhaushalt		2020	2021	2022	2023	2024	5-Jahres-Total							
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)														
Selbstfinanzierung	1)	3'135	3'008	14'265	7'273	7'554		35'235						
Nettoinvestitionen VV		-8'404	-8'621	-4'345	-5'224	-12'419		-39'013						
Veränderung Nettovermögen		-5'269	-5'613	9'920	2'049	-4'865		-3'777						
Nettoinvestitionen FV		-60	-	-	-	1'426		1'366						
Haushaltüberschuss/-defizit		-5'329	-5'613	9'920	2'049	-3'439		-2'411						
1) ohne FK-Fonds														
Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.				
Aufwendungen und Erträge		33'247	5'842	33'080	6'480	33'823	6'874	34'056	6'972	34'275	7'072	0.8%	4.9%	
Fiskalbereich		78	51'015	38	50'440	16	52'705	16	53'445	16	54'447	-32.9%	1.6%	
Grundstückgewinnsteuern			6'600		6'500		5'000		5'000		5'000		-6.7%	
Direkter Finanzausgleich		2)	28'585	28'912		26'290		25'764		26'908		-1.5%		
Abschreibungen VV			3'406	4'008		3'830		3'599		3'779		2.6%		
Interne Verrechnungen			800	800	871	871	871	871	871	871	871	2.2%	2.2%	
Finanzaufwand/-ertrag			552	2'139	491	2'109	521	2'135	471	2'162	456	2'190	-4.7%	0.6%
Buchgewinne/-verluste						8'200					500			
EK-Fonds, Aufwertungen VV														
Ao Aufwand/Ertrag														
Total		66'667	66'396	67'399	66'400	65'349	75'785	64'776	68'450	66'304	70'080		5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis			-271		-1'000		10'435		3'674		3'775		16'613	
Abschreibungen			3'406		4'008		3'830		3'599		3'779		18'622	
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E			-		-		-		-		-		-	
Selbstfinanzierung		1)	3'135	3'008	14'265	7'273	7'554	7'554	7'554	7'554	7'554		35'235	
Steuerfuss			85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%	85%			
Einfacher Staatssteuerertrag			56'000	54'600	56'732	57'466	58'487	58'487	58'487	58'487	58'487		1.1%	
2) konsolidierter Wert														
Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total				
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit			-1'859		-2'618		621		1'982		1'541		-333	
Ergebnis aus Finanzierung			1'588		1'618		9'815		1'692		2'234		16'946	
Ausserordentliches Ergebnis			-		-		-		-		-		-	
Rechnungsergebnis			-271		-1'000		10'435		3'674		3'775		16'613	
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total				
Verwaltungsvermögen (VV)			8'404		8'621		4'345		5'224		12'419		39'013	
Finanzvermögen (FV)			60		-		-		-		-1'426		-1'366	
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.		
Finanzvermögen			60'885		60'652		61'363		60'687		59'053		-3%	
Verwaltungsvermögen			52'133		56'746		57'261		58'886		67'526		30%	
Fremdkapital				53'333		58'713		49'504		46'778		50'009	-6%	
Eigenkapital				59'685		58'685		69'120		72'794		76'570	28%	
Total			113'018	113'018	117'398	117'398	118'624	118'624	119'573	119'573	126'579	126'579	12%	
Nettovermögen/-schuld			7'552		1'939		11'859		13'909		9'044			
Kennzahlen												Periode		
Selbstfinanzierungsanteil			4.8%		4.6%		19.0%		10.8%		10.9%	→	10.0% ø	
Selbstfinanzierungsgrad			37%		35%		328%		139%		61%	↗	90% 5 Jahre	
Zinsbelastungsanteil			-0.1%		-0.2%		-0.1%		-0.2%		-0.2%	↑	-0.2% ø	
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)			1'371		350		2'129		2'484		1'606	↗	1'588 ø	

Finanz- und Aufgabenplanung 2020 - 2024

Gebührenhaushalte		2020	2021	2022	2023	2024							
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total						
Selbstfinanzierung		2'086	2'584	2'315	2'249	2'641	11'875						
Nettoinvestitionen VV		-2'778	-3'204	-1'524	-1'975	-1'410	-10'891						
Haushaltüberschuss/-defizit		-693	-620	791	274	1'231	984						
Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Aufwendungen und Erträge		2'427	4'512	2'688	5'272	2'874	5'189	2'957	5'206	2'982	5'622	5.3%	5.7%
Aufwertungen VV													
Zinsaufwand/-ertrag													
Abschreibungen VV		1'602		1'826		656		620		631		-20.8%	
Veränderung Spezialfinanzierung		993	510	1'217	459	1'682	23	1'653	24	2'034	24		
Total		5'022	5'022	5'731	5'731	5'212	5'212	5'230	5'230	5'647	5'647	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-		-	
Abschreibungen/Aufwertungen		1'602		1'826		656		620		631		5'335	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		483		758		1'659		1'630		2'010		6'540	
Selbstfinanzierung		2'086		2'584		2'315		2'249		2'641		11'875	
Eckwerte												5 Jahre	
Kostendeckungsgrad		112%		117%		147%		146%		156%		134%	
Eigenfinanzierungsgrad		72%		70%		76%		79%		85%			
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total	
Investitionen VV		3'434	656	4'179	975	2'097	573	2'175	200	1'610	200		
Nettoinvestitionen VV		2'778		3'204		1'524		1'975		1'410		10'891	
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)		17'228		18'606		19'474		20'829		21'608		25%	
Fremdkapital	1)		4'885		5'505		4'714		4'439		3'208	-34%	
Spezialfinanzierung			12'343		13'101		14'761		16'390		18'400	49%	
Total		17'228	17'228	18'606	18'606	19'474	19'474	20'829	20'829	21'608	21'608	25%	
Nettovermögen/-schuld		-4'885		-5'505		-4'714		-4'439		-3'208			
1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt													
Kennzahlen												Periode	
Selbstfinanzierungsanteil		46.2%		49.0%		44.6%		43.2%		47.0%		↑	46.0% ø
Selbstfinanzierungsgrad		75%		81%		152%		114%		187%		→	109% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.0%		0.0%		0.0%		0.0%		0.0%		↑	0.0% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		-887		-994		-846		-793		-570		→	-818 ø

Finanz- und Aufgabenplanung 2020 - 2024

Wasserwerk		2020	2021	2022	2023	2024								
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total							
Selbstfinanzierung		967	1'206	1'196	1'187	1'177	5'732							
Nettoinvestitionen VV		-670	-750	-622	-865	-850	-3'757							
Haushaltüberschuss/-defizit		297	456	574	322	327	1'975							
Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.				
Eigene Aufwendungen und Erträge		626	62	635	71	639	71	643	72	646	72	0.6%	0.5%	
Ankauf Wasser		570		580		592		605		618		2.1%		
Gebührenertrag			2'100		2'350		2'356		2'363		2'369		3.1%	
Aufwertungen VV														
Zinsaufwand/-ertrag														
Abschreibungen VV		38		68		77		88		100		27.0%		
Veränderung Spezialfinanzierung		928		1'138		1'120		1'098		1'077				
Total		2'162	2'162	2'421	2'421	2'428	2'428	2'434	2'434	2'441	2'441	5-Jahres-Total		
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-		-		
Abschreibungen/Aufwertungen		38		68		77		88		100		371		
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		928		1'138		1'120		1'098		1'077		5'361		
Selbstfinanzierung		967		1'206		1'196		1'187		1'177		5'732		
Eckwerte und Gebührenplanung											5 Jahre			
Kostendeckungsgrad		175%		189%		186%		182%		179%		182%		
Eigenfinanzierungsgrad		59%		70%		80%		86%		91%				
Zinssatz interne Verzinsung		0.00%		0.00%		0.00%		0.00%		0.00%		relevant	E/p.a.	
Kalkulatorische Menge (1'000 m ³)		840		940		943		945		948		0.3%	0.5%	
Gebührensatz (Fr./m ³)		2.50		2.50		2.50		2.50		2.50		M		
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total		
Investitionen VV		970	300	1'170	420	722	100	965	100	950	100			
Nettoinvestitionen VV		670		750		622		865		850		3'757		
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.		
Verwaltungsvermögen (VV)		6'119		6'801		7'347		8'123		8'874		45%		
Fremdkapital	1)		2'496		2'040		1'465		1'144		817	-67%		
Spezialfinanzierung			3'624		4'762		5'881		6'980		8'057	122%		
Total		6'119	6'119	6'801	6'801	7'347	7'347	8'123	8'123	8'874	8'874	45%		
Nettovermögen/-schuld		-2'496		-2'040		-1'465		-1'144		-817				
1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt														
Kennzahlen											Periode			
Selbstfinanzierungsanteil		44.7%		49.8%		49.3%		48.7%		48.2%		↑	48.2% ø	
Selbstfinanzierungsgrad		144%		161%		192%		137%		138%		↑	153% 5 Jahre	
Zinsbelastungsanteil		0.0%		0.0%		0.0%		0.0%		0.0%		↑	0.0% ø	
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		-453		-368		-263		-204		-145		↑	-287 ø	

Finanz- und Aufgabenplanung 2020 - 2024

Abwasserbeseitigung		2020	2021	2022	2023	2024		
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total	
Selbstfinanzierung		1'051	1'270	1'111	1'056	1'458	5'946	
Nettoinvestitionen VV		-1'667	-2'050	-837	-1'110	-560	-6'224	
Haushaltüberschuss/-defizit		-616	-780	274	-54	898	-278	

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.	
Eigene Aufwendungen und Erträge		188	170	239	169	240	170	242	171	243	172	0.6%	0.5%
Beitrag an Zweckverband/IKA		281		310		473		532		533		1.1%	
Gebührenertrag			1'350		1'650		1'654		1'659		2'063		11.2%
Aufwertungen VV													
Zinsaufwand/-ertrag													
Abschreibungen VV		1'561		1'729		549		501		501		-24.7%	
Veränderung Spezialfinanzierung			510		459	563		555		957			
Total		2'030	2'030	2'278	2'278	1'824	1'824	1'830	1'830	2'234	2'234	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-			
Abschreibungen/Aufwertungen		1'561		1'729		549		501		501		4'841	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		-510		-459		563		555		957		1'105	
Selbstfinanzierung		1'051		1'270		1'111		1'056		1'458		5'946	

Eckwerte und Gebührenplanung		5 Jahre						
Kostendeckungsgrad	75%	80%	145%	144%	175%	114%		
Eigenfinanzierungsgrad	71%	65%	68%	69%	77%			
Zinssatz interne Verzinsung	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	relevant	E/p.a.	
Kalkulatorische Menge (1'000 m ³)	540	660	662	664	665	0.3%	0.5%	
Gebührensatz (Fr./m ³)	2.50	2.50	2.50	2.50	3.10	M		

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total	
Investitionen VV		2'023	356	2'605	555	1'310	473	1'210	100	660	100		
Nettoinvestitionen VV		1'667		2'050		837		1'110		560		6'224	

Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)		10'592		10'913		11'202		11'810		11'869		12%	
Fremdkapital			3'045		3'825		3'551		3'605		2'707	-11%	
Spezialfinanzierung			7'547		7'088		7'651		8'205		9'162	21%	
Total		10'592	10'592	10'913	10'913	11'202	11'202	11'810	11'810	11'869	11'869	12%	
Nettovermögen/-schuld		-3'045		-3'825		-3'551		-3'605		-2'707			

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

Kennzahlen		Periode						
Selbstfinanzierungsanteil	69.1%	69.8%	60.9%	57.7%	65.3%	↑	64.6% ø	
Selbstfinanzierungsgrad	63%	62%	133%	95%	260%	↗	96% 5 Jahre	
Zinsbelastungsanteil	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	↑	0.0% ø	
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	-553	-691	-638	-644	-481	→	-601 ø	

Finanz- und Aufgabenplanung 2020 - 2024

Abfallwirtschaft		2020	2021	2022	2023	2024							
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total						
Selbstfinanzierung		68	108	7	7	6	197						
Nettoinvestitionen VV		-441	-404	-65	-	-	-910						
Haushaltüberschuss/-defizit		-373	-296	-58	7	6	-713						
Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Eigene Aufwendungen und Erträge		762	95	924	102	930	103	935	103	941	104	0.6%	0.5%
Grundgebühr			485		715		618		622		625		6.5%
Mengengebühr			250		215		216		217		218		-3.3%
Aufwertungen VV													
Zinsaufwand/-ertrag													
Abschreibungen VV		3		29		30		30		30			>50%
Veränderung Spezialfinanzierung		65		79			23		24		24		
Total		830	830	1'032	1'032	960	960	965	965	971	971		5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-			-
Abschreibungen/Aufwertungen		3		29		30		30		30			123
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		65		79		-23		-24		-24			74
Selbstfinanzierung		68		108		7		7		6			197
Eckwerte und Gebührenplanung													5 Jahre
Kostendeckungsgrad		109%		108%		98%		98%		98%			102%
Eigenfinanzierungsgrad Zinssatz		100%		100%		100%		100%		100%			
interne Verzinsung		0.00%		0.00%		0.00%		0.00%		0.00%			relevant E/p.a.
Gebührensatz (Fr./Haushalt)		50.00		50.00		43.00		43.00		43.00			M
Kalkulatorische Menge (in 1'000)		167		143		144		145		146			0.5%
Gebührensatz (Fr./Sack 35 lt.)		1.50		1.50		1.50		1.50		1.50			M
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein		5-Jahres-Total
Investitionen VV		441	-	404	-	65	-	-	-	-	-		
Nettoinvestitionen VV		441		404		65		-		-			910
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven		Veränderung 5 J.
Verwaltungsvermögen (VV)		516		891		926		896		865			68%
Fremdkapital	1)		-656		-360		-303		-310		-316		-52%
Spezialfinanzierung			1'173		1'252		1'229		1'205		1'181		1%
Total		516	516	891	891	926	926	896	896	865	865		68%
Nettovermögen/-schuld		656		360		303		310		316			
1) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt													
Kennzahlen													Periode
Selbstfinanzierungsanteil		8.2%		10.5%		0.8%		0.7%		0.7%			↓ 4.2% ø
Selbstfinanzierungsgrad		15%		27%		11%		k.A.		k.A.			↑ 22% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.0%		0.0%		0.0%		0.0%		0.0%			↑ 0.0% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		119		65		54		55		56			↗ 70 ø

Finanz- und Aufgabenplanung 2020 - 2024

Gesamthaushalt		2020	2021	2022	2023	2024	5-Jahres-Total						
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)													
Selbstfinanzierung	1)	5'220	5'592	16'581	9'523	10'195		47'110					
Nettoinvestitionen VV		-11'182	-11'825	-5'869	-7'199	-13'829		-49'904					
Veränderung Nettovermögen		-5'962	-6'233	10'712	2'324	-3'634		-2'793					
Nettoinvestitionen FV		-60	-	-	-	1'426		1'366					
Haushaltüberschuss/-defizit		-6'022	-6'233	10'712	2'324	-2'208		-1'427					
1) ohne FK-Fonds													
Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Aufwendungen und Erträge		64'337	67'969	64'718	68'692	63'002	69'768	62'792	70'623	64'180	72'141	-0.1%	1.5%
Abschreibungen VV		5'008		5'834		4'486		4'219		4'410		-3.1%	
Interne Verrechnungen		800	800	871	871	871	871	871	871	871	871	2.2%	2.2%
Finanzaufwand/-ertrag		552	2'139	491	2'109	521	2'135	471	2'162	456	2'190	-4.7%	0.6%
Buchgewinne/-verluste							8'200				500		
EK-Fonds, Aufwertungen VV		993	510	1'217	459	1'682	23	1'653	24	2'034	24		
Ao Aufwand/Ertrag													
Total		71'689	71'418	73'130	72'131	70'561	80'997	70'006	73'679	71'951	75'726		
Rechnungsergebnis		-271		-1'000		10'435		3'674		3'775			16'613
Abschreibungen		5'008		5'834		4'486		4'219		4'410			23'957
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		483		758		1'659		1'630		2'010			6'540
Selbstfinanzierung	1)	5'220		5'592		16'581		9'523		10'195			47'110
Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total						
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-1'859	-2'618	621	1'982	1'541		-333					
Ergebnis aus Finanzierung		1'588	1'618	9'815	1'692	2'234		16'946					
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-	-	-		-					
Rechnungsergebnis		-271	-1'000	10'435	3'674	3'775		16'613					
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total						
Verwaltungsvermögen (VV)		11'182	11'825	5'869	7'199	13'829		49'904					
Finanzvermögen (FV)		60	-	-	-	-1'426		-1'366					
Geldflussrechnung (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		5'220	5'592	8'381	9'523	9'695		38'410					
Geldfluss aus Investitionen		-11'242	-11'825	2'331	-7'199	-11'903		-39'838					
Geldfluss aus Finanzierungen		3'000	6'000	-10'000	-3'000	2'000		-2'000					
Veränderung flüssige Mittel		-3'022	-233	712	-676	-208		-3'427					
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.			
Finanzvermögen		60'885	60'652	61'363	60'687	59'053					-3%		
davon Liquidität, KK + Anlagen		9'855	9'622	10'334	9'657	9'450					-4%		
Verwaltungsvermögen (VV)		69'361	75'352	76'735	79'715	89'134					29%		
Fremdkapital			58'217	64'217	54'217	51'217					53'217	-9%	
davon Fremdverschuldung + ext. KK			13'000	19'000	9'000	6'000					8'000	-38%	
Eigenkapital			72'028	71'786	83'881	89'185					94'970	32%	
Total		130'246	130'246	136'004	136'004	138'099	138'099	140'402	140'402	148'187	148'187		14%
Nettovermögen/-schuld		2'667	-3'566	7'146	9'470	5'836							
Kennzahlen							Periode						
Gesamtsteuerfuss	2)	85%	85%	85%	85%	85%							
Selbstfinanzierungsanteil		7.4%	7.9%	20.7%	13.1%	13.6%	→	12.6% ø					
Selbstfinanzierungsgrad		47%	47%	283%	132%	74%	↗	94% 5 Jahre					
Zinsbelastungsanteil		-0.1%	-0.2%	-0.1%	-0.2%	-0.2%	↑	-0.1% ø					
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		484	-644	1'283	1'691	1'037	↗	770 ø					
2) inkl. Schule(n)													