

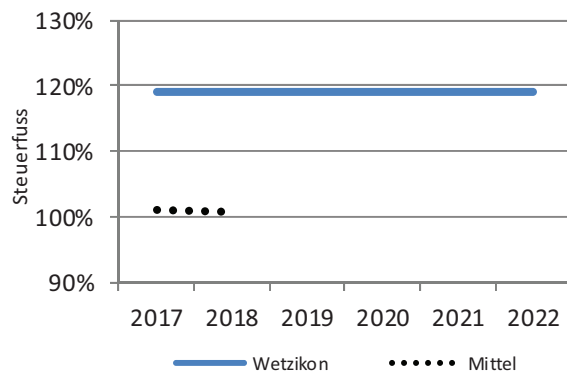
# Finanz- und Aufgabenplan 2018 - 2022

## Zusammenfassung

Wenn bei weiter steigender Bevölkerungszahl die gute Ausgabendisziplin beibehalten wird und ab 2019 mehr Ressourcenausgleich eingeht, stabilisiert sich die Selbstfinanzierung auf höherem Niveau. Es kann mit jährlich 15 - 20 Mio. Franken gerechnet werden. Die im Steuerhaushalt geplanten Investitionen von 80 Mio. Franken können voll mit selber erarbeiteten Mitteln finanziert werden (Selbstfinanzierungsgrad 108 %). Die Nettoschuld wird bis zum Ende der Planung fast vollständig abgebaut, sie beträgt noch ca. 100 Franken je Einwohner und liegt in der Mitte der Bandbreite. Weil die Gebührenhaushalte vor einer intensiven Investitionstätigkeit stehen, können die Schulden aber nicht abgebaut werden. Im Gegenteil, sie steigen um ca. 17 Mio. auf fast 100 Mio. Franken an. Durch die Neubewertung des Verwaltungsvermögens (Restatement) bei der Umstellung auf die neue Rechnungslegung (HRM2) wird ein einmaliger Bewertungsgewinn (Steuerhaushalt über 100 Mio.) fast zu einer Verdopplung des Eigenkapitals führen. Mit Aussichten auf eine ausgeglichene Finanzierung bei positiven Ergebnissen kann von einer stabilen Steuerbelastung ausgegangen werden.

### Stabile Steuerbelastung

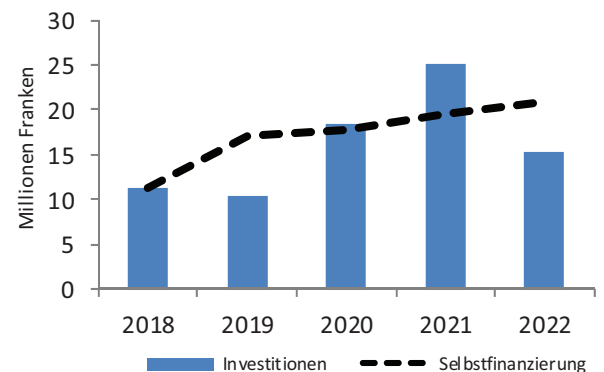
Steuerhaushalt



In den nächsten Jahren wird mit einem bei 119 % stabilen Gesamtsteuerfuss gerechnet. Der Mittelwert dürfte in den nächsten Jahren ebenfalls ungefähr stabil bleiben.

### Angemessenes Investitionsvolumen

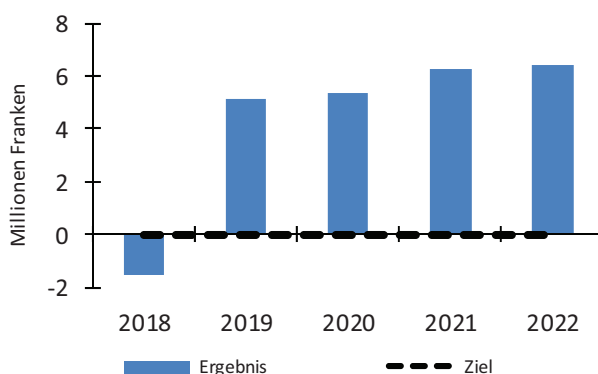
Steuerhaushalt



Die geplanten Investitionen befinden sich in den meisten Jahren auf ähnlicher Höhe wie die absehbare Selbstfinanzierung.

### Ausgleich Erfolgsrechnung

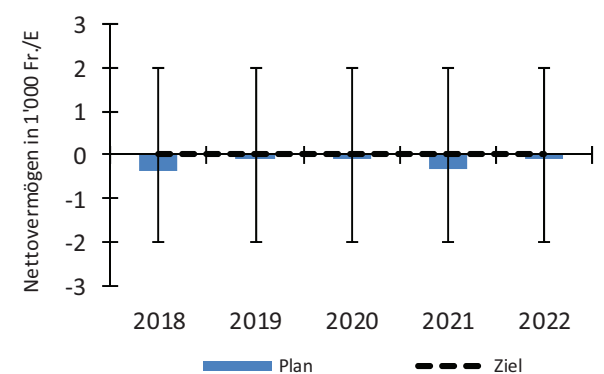
Steuerhaushalt



Für 2018 führt wenig Ressourcenausgleich (hohe Steuerkraft im 2016) zu einem knappen Ergebnis. Danach zeigen sich Ertragsüberschüsse über 5 Mio. Franken.

### Begrenzung Verschuldung und Substanz

Steuerhaushalt



Mit einem Selbstfinanzierungsgrad nahe bei hundert Prozent (108 %) stabilisiert sich die Nettoschuld. So befindet sie sich am Ende der Planung nahe bei Null und in der Mitte der Bandbreite.

## Finanzpolitische Ziele

Der Finanzhaushalt soll sich in den nächsten Jahren an folgenden Zielgrössen ausrichten:

	Messgrösse
<b>Stabile Steuerbelastung</b>	
Der Steuerfuss bleibt stabil auf 119 %.	Steuerfuss
<b>Angemessenes Investitionsvolumen</b>	
Das Investitionsvolumen wird den zur Verfügung stehenden Mitteln angepasst.	Nettoinvestitionen im Verhältnis zur Selbstfinanzierung
<b>Ausgleich Erfolgsrechnung</b>	
Die Erfolgsrechnung ist ausgeglichen.	Ergebnis
<b>Begrenzung Verschuldung und Substanz</b>	
Die Nettoverschuldung respektive das Nettovermögen im Steuerhaushalt wird auf max. 2'000 Franken je Einwohner begrenzt.	Nettovermögen je Einwohner in Bandbreite von -/+ 2'000 Franken

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 Ziele erreicht. Trotzdem verdienen verschiedene Punkte eine besondere Beachtung. Mit einer weiterhin sparsamen Haushaltsführung muss in der Erfolgsrechnung das erreichte Niveau "abgesichert" werden. Würden wesentliche zusätzliche Ausgaben bewilligt, dürften sich die heute ansprechenden Aussichten rasch verschlechtern. Weil die ab 2019 absehbaren Ertragsüberschüsse von jährlich mehr als 5 Mio. Franken zur Erzielung einer durchschnittlich hohen Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsanteil ca. 10 %) entscheidend sind, könnte auch die Bildung von finanzpolitischen Reserven (§123 GG) erwogen werden.

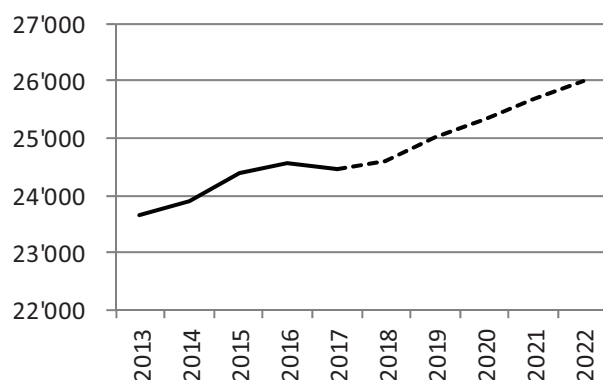
Die Nettoschuld für den Steuerhaushalt befindet sich am Ende der Planung mit 3 Mio. Franken nahe bei Null und somit im mittleren Bereich der Bandbreite. Eventuell könnten die aktuell ansprechenden Perspektiven dafür benutzt werden, die heute sehr grosse Bandbreite (+/- 2'000 Fr./Einwohner) auf ein üblicheres Mass von z.B. +/- 1'000 Fr./Einwohner zurückzufahren. Konkret wäre dann die maximale Nettoschuld noch 26 Mio. Franken. Die "noch nicht ausgeschöpfte" maximale Verschuldung Ende 2022 wäre dann bei 23 Mio. Franken. Obschon der Steuerhaushalt eine ausgeglichene Finanzierung zeigt, steigen die Schulden weiter an. Dies ist auf die hohe Investitionstätigkeit der Gebührenhaushalte (Abwasser, Strom, Wasser) zurückzuführen. Sollte der Anstieg der Verschuldung abgebremst werden, müssten in den Gebührenhaushalten neben einer Reduktion der Investitionstätigkeit höhere Tarife geprüft werden. Auf Gesamthaushaltsebene könnte die Veräusserung von nicht benötigten, unrentablen Vermögenswerten ebenfalls zum Schuldenabbau beitragen.

Mit der Einführung von HRM2 per 1.1.2019 dürften die Abschreibungsbelastung etwas tiefer und das Eigenkapital wesentlich höher ausfallen. Wird dies als zusätzlicher Spielraum interpretiert, könnte der Finanzhaushalt rasch aus dem Gleichgewicht geraten. Haushaltsaldo (Selbstfinanzierung und Investitionen) sowie Schulden und Liquidität sind durch HRM2 nicht betroffen, die finanzstrategischen Herausforderungen haben sich nicht wesentlich verändert.

## Planungsgrundlagen

Der von einer robusten Entwicklung des privaten Konsums und einem starken Anstieg der Investitionen gestützte, kräftige Aufschwung der Weltwirtschaft dürfte anhalten. Vor allem fortgeschrittene Volkswirtschaften tragen derzeit zur weltwirtschaftlichen Expansion bei. Dieser Aufschwung der Weltkonjunktur ist auch für die Schweiz der entscheidende Konjunkturantreiber. Die Verbesserung am Arbeitsmarkt mit einem Anstieg der Beschäftigung bestätigt die Erholung. Zudem führt die verbesserte Ertragssituation der Exportwirtschaft zu höheren Lohnabschlüssen. Detail- und Transithandel, Finanzdienstleister sowie der Gesundheitssektor dürften weiter zulegen, während die Bauwirtschaft voraussichtlich etwas zurückgeht. Die Zeiten der Negativzinsen werden zu Ende gehen. Bereits 2018 wird mit steigenden Langfristzinsen gerechnet. Weil mit keinem raschen Abbau der überaus hohen Bilanzsumme der Nationalbank gerechnet wird und der Wechselkurs ungefähr stabil bleiben dürfte, bleibt der Preisanstieg trotzdem niedrig. Die grössten Konjunkturrisiken liegen vor allem im internationalen Umfeld. Insbesondere die politischen Unsicherheiten haben zugenommen (Naher Osten, Brexit, Katalonien etc.) und könnten zu einer Flucht in den Schweizer Franken führen. Ungünstige Entwicklungen der chinesischen Wirtschaft oder starke Korrekturen am US-Aktienmarkt könnten den Konjunkturverlauf ebenfalls negativ beeinflussen.

## Einwohnerprognose



Aufgrund der Einwohnerprognose und der Analyse der Altersstruktur rechnet der Plan mit einer höheren Schülerzahl und zusätzlichen Klassen.

## Finanzausgleich

Mit einer Steuerkraft von ca. 60 % vom Mittelwert können Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich (aktuell bis 95 %) erwartet werden. Entsprechend hängen die gesamthaft verfügbaren Mittel massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft ab.

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

## Einführung neue Rechnungslegung (HRM2) per 1.1.2019

Ab 2019 wird eine lineare Abschreibungsquote berechnet. Es wurde eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens (Restatement) berücksichtigt die zu einem einmaligen Aufwertungsgewinn von ca. 104 Mio. Franken (Steuerhaushalt) bzw. ca. 16 Mio. Franken (Abwasser und Abfall) führen dürfte. Der Ressourcenausgleich ist abgegrenzt; eine Berücksichtigung in der HRM2-Eingangsbilanz hat nicht stattgefunden.

## Planungsgremium

Die bewährte Finanz- und Aufgabenplanung wurde vom Stadtrat unter Beizug des externen Finanzberaters M. Lehmann, 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 (2018 - 2022)

Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	86'720
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-80'447
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	6'273
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-6'785
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-512

### Kennzahlen

Nettovermögen (31.12.2022)	Fr./Einw.	-108
Eigenkapital (31.12.2022)	Fr./Einw.	9'105
Selbstfinanzierungsgrad (2018 - 2022)		108%

### Grosse Investitionsvorhaben

#### Verwaltungsvermögen

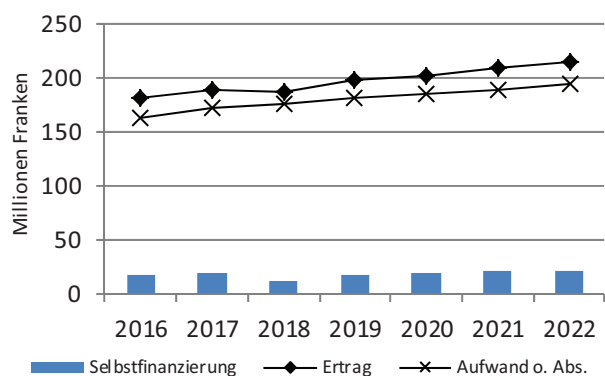
- Gesamtanierung Schulhaus Walenbach
- Neubau Sicherheitszentrum
- Neubau Werkhof
- Bushof
- Diverse Sanierungen von Strassen, Hochbauten und Gewässer

#### Finanzvermögen

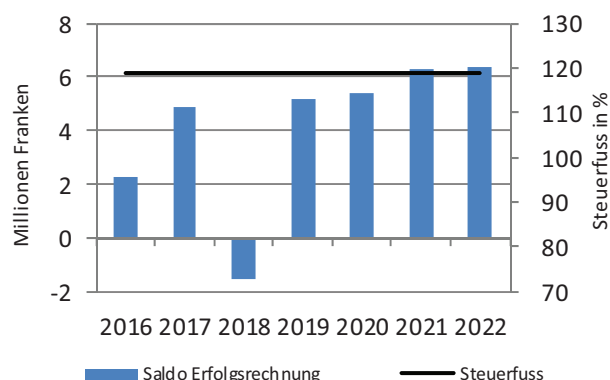
- Ersatzneubau Bahnhofstrasse 157/9

Mit guten Aussichten für die wirtschaftliche Entwicklung bei tiefer Teuerung präsentiert sich ein für öffentliche Haushalte vorteilhaftes Umfeld. Zusammen mit steigenden Bevölkerungszahlen kann mit zunehmenden Erträgen gerechnet werden. Ausserdem bringt die solidarische Finanzierung gemäss KJG einen positiven Effekt. Belastend wirken sich höhere Aufwendungen (Steigende Schülerzahl, Pflegefinanzierung, Bahninfrastrukturfonds etc.) und geringere Grundstückgewinnsteuern aus. Die Einführung von HRM2 per 1.1.2019 führt zu einem Rückgang der Abschreibungen (1 Mio.). Mit höherem Ressourcenausgleich kann ab 2019 bei stabilem Steuerfuss mit Ertragsüberschüssen von mehr als 5 Mio. Franken gerechnet werden. Am Ende der Planung macht das Eigenkapital ca. 237 Mio. Franken aus. Die Veränderung ist auf die kumulierten Ergebnisse (+ 22 Mio.) und die Neubewertung des Verwaltungsvermögens (+ 104 Mio.) zurückzuführen. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 87 Mio. Franken, womit die etwa durchschnittlich hohen Investitionen von 80 Mio. Franken zu 108 % selber finanziert werden können. So wird die Nettoschuld leicht abgebaut, sie beträgt am Ende der Planung 3 Mio. Franken, was einer knapp durchschnittlich hohen Substanz entspricht.

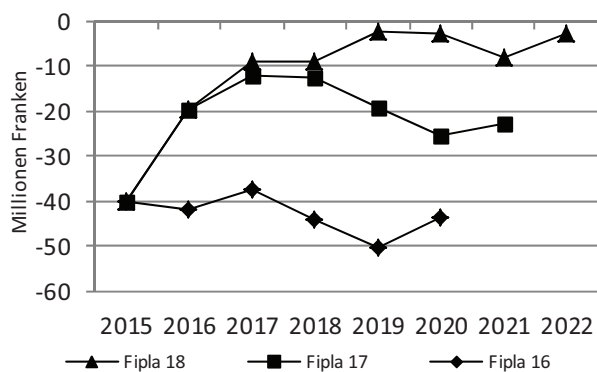
### Erfolgsrechnung



### Ergebnis + Steuerfuss



### Entwicklung Nettovermögen



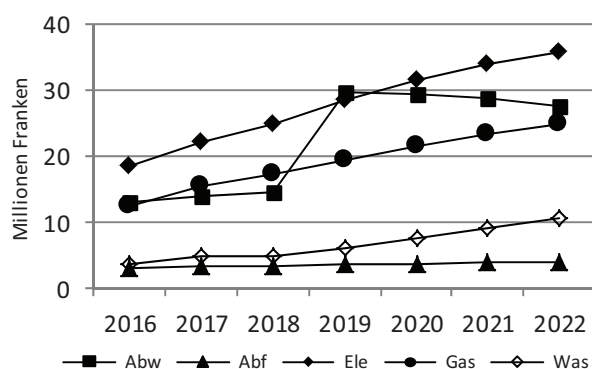
Gegenüber der letztjährigen Planung haben sich die Aussichten in der Erfolgsrechnung bestätigt. Mit höheren Erträgen (Steuern mit FABI und Ressourcenausgleich inkl. Entfall Lü16) können die gestiegenen Aufwendungen (Bildung, Pflegefinanzierung, Bahninfrastrukturfonds etc.) kompensiert werden.

Das Investitionsvolumen ist etwa 10 % höher als in der Planung vor Jahresfrist. Somit ist die geringere Nettoschuld auf die höhere Selbstfinanzierung und den besseren Abschluss 2017 zurückzuführen.

## Aussichten Gebührenhaushalte

Mittelflussrechnung (2018 - 2022)		Abw	Abf	Ele	Gas	Was
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	6'717	809	21'586	11'185	10'543
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-18'260	-3'000	-30'420	-3'595	-16'270
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-11'543	-2'191	-8'834	7'590	-5'727
Kennzahlen						
Spezialfinanzierung (31.12.2022)	1'000 Fr.	27'611	4'005	35'744	24'863	10'524
Kostendeckungsgrad (2022)		81%	103%	109%	119%	140%
Selbstfinanzierungsgrad (2018 - 2022)		37%	27%	71%	311%	65%
Gebührenertrag (2022)	Fr./Einw.	152	69	721	399	178

### Entwicklung Spezialfinanzierung



### Entwicklung Benutzungsgebühr

Bereich	Tendenz	Bemerkung
Abwasser	stabil	Zunahme Schulden
Abfall	stabil	Abbau Substanz
Elektrizität	stabil	Abbau Substanz
Gas	stabil	Zunahme Vermögen
Wasser	Erhöhung	Zunahme Schulden

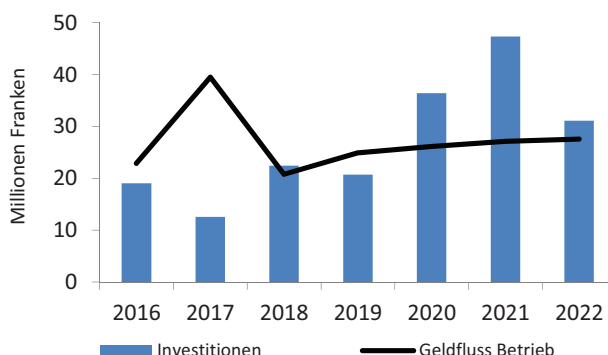
Gemäss Restatement-Tool dürften per 1.1.2019 folgende Aufwertungsgewinnen resultieren: Abwasser 15,5 Mio. Franken und Abfall 0,1 Mio. Franken. Für die Stadtwerke sind noch keine neuen Werte verfügbar. Je nach Überführung der Restbuchwerte unter HRM2 könnten sich die Abschreibungsquoten der Stadtwerke ab 2019 somit noch deutlich verändern. Selbstfinanzierung, Nettoinvestitionen und Haushaltsaldo sind davon aber nicht betroffen.

## Gesamthaushalt

### Geldflussrechnung

(in Millionen Franken)

Liquide Mittel (1.1.2018)		27
Geldfluss betriebliche Tätigkeit		127
Geldfluss Investitionstätigkeit		
- Verwaltungsvermögen	-152	
- Finanzvermögen	-6	-158
Geldfluss Finanzierungstätigkeit		
- Rückzahlung Schulden	-48	
- Neuaufnahme Schulden	65	
- Veränderung Anlagen	-	17
Veränderung Liquide Mittel		-14
Liquide Mittel (31.12.2022)		13
KK, kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2022		0
Schulden inkl. KK per 31.12.2022	1.0%	96

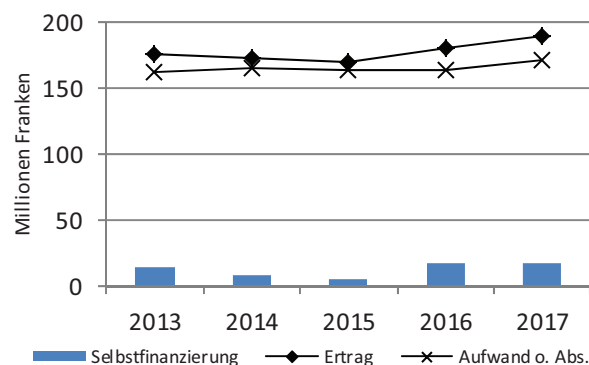


Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss von 127 Mio. Franken gerechnet. Zusammen mit Investitionen von 158 Mio. Franken ergibt sich ein Mittelbedarf von 31 Mio. Franken. Die Finanzierung geschieht knapp zur Hälfte aus der bestehenden, hohen Liquidität und durch eine Erhöhung der verzinslichen Schulden um netto 17 Mio. Franken. Am Ende der Planung belaufen sich die Schulden auf 96 Mio. Franken. Mit einer Durchschnittsverzinsung von 1,1 % kann vom sehr tiefen Zinsniveau profitiert werden, es wird aber auch ein hohes Zinssatzänderungsrisiko eingegangen.

## Die vergangenen Jahre (2013 - 2017)

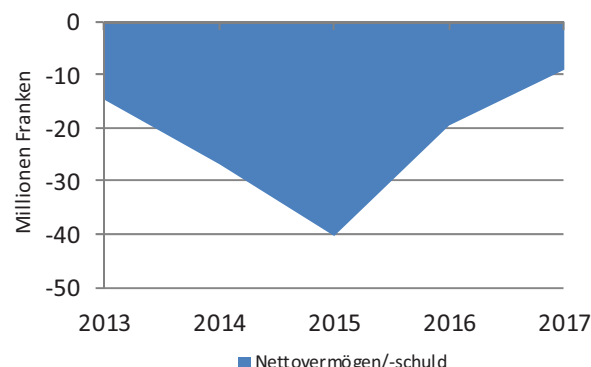
### Erfolgsrechnung

Steuerhaushalt



### Nettovermögen

Steuerhaushalt



Die Nettoaufwendungen zeigten die gleiche prozentuale Zunahme wie die Bevölkerung und so konnten das Aufwandniveau stabilisiert werden. Weil vor allem seit 2016 hohe Grundstückgewinnsteuern eingehen und der Steuerfuss um drei Prozentpunkte erhöht wurde (2015) hat sich die Selbstfinanzierung verbessert. Für die vergangenen fünf Jahre steht im Steuerhaushalt den eher hohen Nettoinvestitionen von 79 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 63 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 79 % entspricht. Unter Berücksichtigung der Nettoinvestitionen im Finanzvermögen (- 1 Mio.) resultierte ein Haushaltsdefizit von 15 Mio. Franken. Die Nettoschuld beträgt per Ende 2017 9 Mio. Franken. Das entspricht im Vergleich mit den Zürcher Haushalten einer eher hohen Verschuldung. Während der Steuerhaushalt ein Haushaltsdefizit und eine Nettoschuld aufweist, haben die Gebührenhaushalte im gleichen Zeitraum einen hohen Haushaltüberschuss erwirtschaftet und zeigen aktuell eine Nettovermögen. Verglichen mit anderen Städten und Gemeinden zeigt sich 2016 ein überdurchschnittlich<sup>1</sup> hoher Aufwand für: Planmässige Abschreibungen VV, Ergänzungsleistungen IV und AHV, Fürsorge Übriges, Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Gasversorgung, Familie und Jugend, Elektrizitätswerk sowie Sekundarschule.

Mit 18 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im Abschluss 2017 1 Mio. Franken höher als im Vorjahr. Mit deutlich mehr Ressourcenausgleich konnten die höheren Aufwendungen (Bildung, Pflegefinanzierung, Soziales etc.) sowie geringere Steuernachträge kompensiert werden. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (9,5 %) liegt auf durchschnittlich hohem Niveau.

Mittelflussrechnung (2013 - 2017)		Steuern	Gebühren	Total
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	62'877	54'961	117'838
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-79'392	-26'534	-105'926
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	-16'515	28'427	11'912
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	1'016	-	1'016
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-15'499	28'427	12'928
Kennzahlen				
Nettovermögen (31.12.2017)	Fr./Einw.	-372	875	503
Eigenkapital (31.12.2017)	Fr./Einw.	4'544	2'444	6'988
Selbstfinanzierungsgrad (2013 - 2017)		79%	207%	111%

<sup>1</sup> Jährlicher Aufwand mehr als 50 Franken/Einwohner bzw. 1'000 Franken/Schüler höher als Mittelwert

Planung vom 14.03.2018

Zweite Variante

		Seite	
PDF-Files	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 5px;">{</div> <div style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black; padding: 5px; margin-left: 5px;"> <p><b>Prognosen</b></p> <p>Bevölkerung, Schülerzahl, Konjunktur etc.</p> <hr/> <p><b>Übersichten</b></p> <p>Steuerhaushalt (Polit. Gemeinde und Schule)</p> <p>Gebührenhaushalte</p> <p>Wasserwerk</p> <p>Abwasserbeseitigung</p> <p>Abfallwirtschaft</p> <p>Elektrizitätswerk</p> <p>Gasversorgung</p> <p>Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)</p> <hr/> <p><b>Spezialauswertungen (Ist vs. 2 Planjahre)</b></p> <p>Haushaltsaldo und Geldflussrechnung</p> <p>Spezifische Kosten (inkl. Bevölkerung und Konjunktur)</p> <hr/> <p><b>Detailprognosen</b></p> <p>Steuerplan (Direkte Steuern und Grundstückgewinnsteuern)</p> <p>Finanzausgleich</p> <p>Aufgabenplan</p> <p>Hochrechnung Erfolgsrechnung erstes Planjahr</p> <p>Erfolgsrechnung alle Planjahre</p> <p>Geldflussrechnung (mit Fälligkeiten und Neuaufnahmen)</p> <p>Planbilanz</p> <p>Finanzwirtschaftliche Kennzahlen</p> <p>Wichtige Änderungen im Umfeld (Steuergesetz etc.)</p> <hr/> <p><b>Grafische Darstellungen (Basis- und Planungsperiode)</b></p> <p><i>Übersicht Entwicklung Gesamthaushalt</i></p> <p>Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen; Nettovermögen und Zinsbelastungsanteil</p> <p>Steuerfuss; Steuerkraft und Finanzausgleich</p> <p>Spezifischer Aufwand; Steuer- und Gebührenbelastung</p> <p>Mittelfristiger Rechnungsausgleich; Fremdverschuldung und Liquidität</p> <p>Vergleich vergangene Finanzpläne (Selbstfinanzierung und Nettovermögen)</p> <p><i>Übersicht Entwicklung Teilhaushalte</i></p> <p>Steuerhaushalt (Polit. Gemeinde und Schule)</p> <p>Gebührenhaushalte</p> </div> </div>	<p>2</p> <hr/> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p> <p>9</p> <p>10</p> <hr/> <p>11</p> <p>12</p> <hr/> <p>13</p> <p>14</p> <p>16</p> <p>17</p> <p>18</p> <p>20</p> <p>21</p> <p>22</p> <p>23</p> <hr/> <p>24</p> <p>25</p> <p>26</p> <p>27</p> <p>28</p> <hr/> <p>29</p> <p>30</p>	
		plan_zz_tt.mm	
		plan_det_tt.mm (nur im Portal)	

<b>Gemeindeentwicklung</b>	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bevölkerung <sup>1)</sup>						
Wetzikon	24'452	24'600	25'000	25'340	25'680	26'000
Schülerzahlen <sup>2)</sup>						
- Kindergarten	474	482	493	529	581	600
- Primarschule	1'291	1'312	1'335	1'374	1'388	1'438
- Sekundarschule	578	552	578	590	606	626
Total	2'343	2'346	2'406	2'493	2'575	2'664

<sup>1)</sup> zivilrechtlicher Wohnsitzbegriff

<sup>2)</sup> Beginn Schuljahr, gem. Bista, ohne externe Schüler

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

### Regionalisierte Bevölkerungsprognose (Auszug)

Eigene Wachstumsprognose in % Stat. Amt 123%

Prognosen für den Bezirk Hinwil	2016 - 2020		2016 - 2030	
	Periode	p.a.	Periode	p.a.
Bevölkerungsentwicklung				
- Einwohnerzuwachs gesamthaft	4.0%	1.0%	13.3%	0.9%
Prozentuale Veränderung Bevölkerungsanteil nach Altersgruppen				
- bis 19 Jahre (Schulalter)	-1.0%	-0.3%	-0.1%	0.0%
- 20 - 64 Jahre (Erwerbsfähigkeit)	-1.8%	-0.5%	-8.9%	-0.6%
- über 65 Jahre (Pensionsalter)	7.6%	1.9%	31.2%	2.2%
Prozentuale Veränderung Ausländeranteil	3.7%	0.9%	11.0%	0.8%

Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich, Juni 2017

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

<sup>3)</sup> Veränderung gegenüber Vorjahr

<sup>4)</sup> Jahresdurchschnitt

Quelle: - 2019 Konjunkturprognose KOF, 14. Dezember 2017; ab 2020: KOF Consensus Forecast

<b>Eckwerte</b>	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Mittel 18/22
Nominales BIP	1.5%	2.8%	2.2%	2.4%	2.6%	2.8%	2.6%
Jährliche Bevölkerungszunahme	-0.5%	0.6%	1.6%	1.4%	1.3%	1.2%	1.2%
Bevölkerung und Teuerung	0.0%	1.1%	2.1%	2.1%	2.3%	2.4%	2.0%
Bevölkerung und nominales BIP	1.0%	3.4%	3.8%	3.8%	3.9%	4.0%	3.8%

### Besondere Einflüsse

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

**Startsitzung Planungsprozess** Freitag, 9. März 2018

Steuerhaushalt		2018	2019	2020	2021	2022							
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>							5-Jahres-Total						
Selbstfinanzierung	1)	11'338	17'165	17'711	19'595	20'910	86'720						
Nettoinvestitionen VV		-11'207	-10'465	-18'355	-25'040	-15'380	-80'447						
Veränderung Nettovermögen		131	6'700	-644	-5'445	5'530	6'273						
Nettoinvestitionen FV		-935	-	-1'400	-3'250	-1'200	-6'785						
Haushaltüberschuss/-defizit		<b>-804</b>	<b>6'700</b>	<b>-2'044</b>	<b>-8'695</b>	<b>4'330</b>	<b>-512</b>						
1) ohne FK-Fonds													
<b>Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)</b>		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Aufwendungen und Erträge		173'581	73'151	178'448	74'706	182'893	76'321	187'493	78'138	192'355	79'845	2.6%	2.2%
Fiskalbereich		384	67'547	428	71'686	429	73'662	429	76'419	429	79'366	2.8%	4.1%
Grundstückgewinnsteuern			7'000		5'000		5'000		5'000		5'000		-8.1%
Direkter Finanzausgleich	2)		30'323		38'342		39'291		40'951		42'405		8.7%
Abschreibungen VV		12'897		12'019		12'347		13'297		14'509			3.0%
Interne Verrechnungen		9'812	9'812	6'194	6'194	6'458	6'458	6'361	6'361	6'613	6'613	-9.4%	-9.4%
Finanzaufwand/-ertrag		1'215	7'747	1'252	7'559	864	7'623	737	7'747	859	7'938	-8.3%	0.6%
Buchgewinne/-verluste			750										
EK-Fonds, Aufwertungen VV													
Ao Aufwand/Ertrag													
Total		197'889	196'330	198'340	203'486	202'991	208'355	208'318	214'615	214'765	221'167	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-1'558		5'146		5'364		6'298		6'401		21'651	
Abschreibungen		12'897		12'019		12'347		13'297		14'509		65'068	
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		-		-		-		-		-		-	
Selbstfinanzierung	1)	<b>11'338</b>		<b>17'165</b>		<b>17'711</b>		<b>19'595</b>		<b>20'910</b>		<b>86'720</b>	
Steuerfuss		119%		119%		119%		119%		119%			
Einfacher Staatssteuerertrag		49'000		51'754		53'612		55'635		57'793		4.2%	
2) konsolidierter Wert													
<b>Gestuffer Erfolgsausweis (1'000 Fr.)</b>		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo			5-Jahres-Total				
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-8'091	-1'161	-1'395	-712	-678			-12'036				
Ergebnis aus Finanzierung		6'532	6'307	6'759	7'009	7'080			33'687				
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-	-	-			-				
Rechnungsergebnis		<b>-1'558</b>	<b>5'146</b>	<b>5'364</b>	<b>6'298</b>	<b>6'401</b>			<b>21'651</b>				
<b>Investitionsrechnung (1'000 Fr.)</b>		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto			5-Jahres-Total				
Verwaltungsvermögen (VV)		<b>11'207</b>	<b>10'465</b>	<b>18'355</b>	<b>25'040</b>	<b>15'380</b>			<b>80'447</b>				
Finanzvermögen (FV)		935	-	1'400	3'250	1'200			6'785				
<b>Bilanz (1'000 Fr.)</b>		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.			
Finanzvermögen		126'674		120'281		123'504		129'150		134'927	7%		
Verwaltungsvermögen	3)	118'517		220'923		226'931		238'673		239'545	102%		
Fremdkapital			135'635		122'542		126'409		137'499		137'747	2%	
Eigenkapital			<b>109'556</b>		<b>218'662</b>		<b>224'026</b>		<b>230'324</b>		<b>236'725</b>	<b>116%</b>	
Total		245'191	245'191	341'204	341'204	350'435	350'435	367'823	367'823	374'472	374'472	53%	
Nettovermögen/-schuld		<b>-8'961</b>		<b>-2'261</b>		<b>-2'904</b>		<b>-8'350</b>		<b>-2'819</b>			
3) inkl. passivierte Investitionsbeiträge													
<b>Kennzahlen</b>											Periode		
Selbstfinanzierungsanteil		<b>6.1%</b>	<b>8.7%</b>	<b>8.8%</b>	<b>9.4%</b>	<b>9.7%</b>			↘	8.5% ø			
Selbstfinanzierungsgrad		101%	164%	96%	78%	136%			↑	<b>108%</b> 5 Jahre			
Zinsbelastungsanteil		0.6%	0.6%	0.4%	0.3%	0.4%			↑	0.5% ø			
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		<b>-364</b>	<b>-90</b>	<b>-115</b>	<b>-325</b>	<b>-108</b>			↑	-201 ø			

Gebührenhaushalte		2018	2019	2020	2021	2022								
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>							5-Jahres-Total							
Selbstfinanzierung		10'209	10'167	10'517	10'150	9'797	50'841							
Nettoinvestitionen VV		-11'025	-10'260	-16'650	-19'060	-14'550	-71'545							
Haushaltüberschuss/-defizit		<b>-816</b>	<b>-93</b>	<b>-6'133</b>	<b>-8'910</b>	<b>-4'753</b>	<b>-20'704</b>							
<b>Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)</b>		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.				
Aufwendungen und Erträge		33'887	43'960	34'463	44'300	35'050	45'296	35'650	45'646	36'261	46'000	1.7%	1.1%	
Aufwertungen VV														
Einnahmenüberschuss IR														
Zinsaufwand/-ertrag		222	358	743	1'073	904	1'176	914	1'068	1'089	1'146	48.8%	33.8%	
Abschreibungen VV		4'855		3'796		4'171		4'819		5'828		4.7%		
Veränderung Spezialfinanzierung		5'354		6'738	367	6'734	388	5'795	464	5'207	1'238			
Total		44'317	44'317	45'740	45'740	46'859	46'859	47'178	47'178	48'384	48'384	5-Jahres-Total		
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-		-		
Abschreibungen/Aufwertungen		4'855		3'796		4'171		4'819		5'828		23'469		
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		5'354		6'371		6'346		5'331		3'969		27'372		
Selbstfinanzierung		<b>10'209</b>		<b>10'167</b>		<b>10'517</b>		<b>10'150</b>		<b>9'797</b>		<b>50'841</b>		
<b>Eckwerte</b>												5 Jahre		
Kostendeckungsgrad		<b>114%</b>		<b>116%</b>		<b>116%</b>		<b>113%</b>		<b>109%</b>		<b>114%</b>		
Eigenfinanzierungsgrad		100%		100%		100%		100%		100%				
<b>Investitionsrechnung (1'000 Fr.)</b>		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total		
Investitionen VV		12'945	1'920	11'750	1'490	17'550	900	19'960	900	15'450	900			
Nettoinvestitionen VV		<b>11'025</b>		<b>10'260</b>		<b>16'650</b>		<b>19'060</b>		<b>14'550</b>		<b>71'545</b>		
<b>Bilanz (1'000 Fr.)</b>		R	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	44'525		66'615		79'094		93'334		102'056			129%	
Fremdkapital	2)		-20'579		-20'486		-14'353		-5'443		-691		-97%	
Spezialfinanzierung			<b>65'104</b>		<b>87'101</b>		<b>93'446</b>		<b>98'778</b>		<b>102'747</b>		<b>58%</b>	
Total		44'525	44'525	66'615	66'615	79'094	79'094	93'334	93'334	102'056	102'056	129%		
Nettovermögen/-schuld		<b>20'579</b>		<b>20'486</b>		<b>14'353</b>		<b>5'443</b>		<b>691</b>				
1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge														
2) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt														
<b>Kennzahlen</b>												Periode		
Selbstfinanzierungsanteil		<b>23.0%</b>		<b>22.4%</b>		<b>22.6%</b>		<b>21.7%</b>		<b>20.8%</b>		↑	22.1% ø	
Selbstfinanzierungsgrad		93%		99%		63%		53%		67%		↑	<b>71%</b> 5 Jahre	
Zinsbelastungsanteil		-0.3%		-0.7%		-0.6%		-0.3%		-0.1%		↑	-0.4% ø	
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		<b>837</b>		<b>819</b>		<b>566</b>		<b>212</b>		<b>27</b>		↑	492 ø	

Wasserwerk	2018	2019	2020	2021	2022	
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>						5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	1'804	1'687	2'341	2'356	2'355	10'543
Nettoinvestitionen VV	-3'180	-3'850	-4'200	-3'290	-1'750	-16'270
Haushaltüberschuss/-defizit	<b>-1'376</b>	<b>-2'163</b>	<b>-1'859</b>	<b>-934</b>	<b>605</b>	<b>-5'727</b>

<b>Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)</b>	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.
Eigene Aufwendungen und Erträge	2'452	421	2'472	427	2'494	433	2'515	439	2'536	445	0.8% 1.4%
Gebührenertrag		3'865		3'889		4'565		4'593		4'622	4.6%
Aufwertungen VV											
Einnahmenüberschuss IR											
Zinsaufwand/-ertrag	30	0	242	86	249	86	255	93	288	113	>50%
Abschreibungen VV	1'567		696		780		846		881		-13.4%
Veränderung Spezialfinanzierung	237		991		1'561		1'510		1'475		
<b>Total</b>	<b>4'286</b>	<b>4'286</b>	<b>4'401</b>	<b>4'401</b>	<b>5'084</b>	<b>5'084</b>	<b>5'125</b>	<b>5'125</b>	<b>5'179</b>	<b>5'179</b>	5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-		-
Abschreibungen/Aufwertungen	1'567		696		780		846		881		4'770
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	237		991		1'561		1'510		1'475		5'774
Selbstfinanzierung	<b>1'804</b>		<b>1'687</b>		<b>2'341</b>		<b>2'356</b>		<b>2'355</b>		<b>10'543</b>

<b>Eckwerte und Gebührenplanung</b>						5 Jahre
Kostendeckungsgrad	<b>106%</b>	<b>129%</b>	<b>144%</b>	<b>142%</b>	<b>140%</b>	<b>132%</b>
Eigenfinanzierungsgrad	35%	35%	36%	39%	44%	
Zinssatz interne Verzinsung	1.85%	1.72%	1.45%	1.23%	1.24%	relevant E/p.a.
Kalkulatorische Menge (1'000 m³)	2'147	2'160	2'174	2'187	2'201	0.6% 1.2%
Gebührensatz (Fr./m³)	<b>1.80</b>	<b>1.80</b>	<b>2.10</b>	<b>2.10</b>	<b>2.10</b>	M

<b>Investitionsrechnung (1'000 Fr.)</b>	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total
Investitionen VV	3'530	350	3'850	-	4'200	-	3'290	-	1'750	-	
Nettoinvestitionen VV	<b>3'180</b>		<b>3'850</b>		<b>4'200</b>		<b>3'290</b>		<b>1'750</b>		<b>16'270</b>

<b>Bilanz (1'000 Fr.)</b>	R	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	14'106		17'260		20'680		23'124		23'993		70%
Fremdkapital	2)		9'119		11'282		13'141		14'075		13'470	48%
Spezialfinanzierung			<b>4'987</b>		<b>5'978</b>		<b>7'539</b>		<b>9'049</b>		<b>10'524</b>	111%
<b>Total</b>		<b>14'106</b>	<b>14'106</b>	<b>17'260</b>	<b>17'260</b>	<b>20'680</b>	<b>20'680</b>	<b>23'124</b>	<b>23'124</b>	<b>23'993</b>	<b>23'993</b>	70%
Nettovermögen/-schuld		<b>-9'119</b>		<b>-11'282</b>		<b>-13'141</b>		<b>-14'075</b>		<b>-13'470</b>		

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

<b>Kennzahlen</b>						Periode
Selbstfinanzierungsanteil	<b>42.1%</b>	<b>38.3%</b>	<b>46.0%</b>	<b>46.0%</b>	<b>45.5%</b>	↑ 43.6% ø
Selbstfinanzierungsgrad	57%	44%	56%	72%	135%	↘ <b>65%</b> 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	0.7%	3.6%	3.2%	3.2%	3.4%	↘ 2.8% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	<b>-371</b>	<b>-451</b>	<b>-519</b>	<b>-548</b>	<b>-518</b>	↘ -481 ø

Abwasserbeseitigung	2018	2019	2020	2021	2022	
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>						5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	1'434	1'389	1'352	1'304	1'238	6'717
Nettoinvestitionen VV	-2'200	-1'010	-2'150	-5'200	-7'700	-18'260
Haushaltüberschuss/-defizit	<b>-766</b>	<b>379</b>	<b>-798</b>	<b>-3'896</b>	<b>-6'462</b>	<b>-11'543</b>

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Veränderung p.a.	
Eigene Aufwendungen und Erträge	512	5	516	5	521	5	525	5	530	5			0.8%	1.4%
Betrieb Kläranlage	2'850	884	2'914	904	2'979	924	3'046	945	3'114	966			2.2%	2.2%
Gebührenertrag		3'801		3'824		3'848		3'871		3'895				0.6%
Aufwertungen VV														
Einnahmenüberschuss IR														
Zinsaufwand/-ertrag	150	256	127	213	280	355	234	288	271	287			16.0%	2.9%
Abschreibungen VV	964		1'756		1'740		1'768		2'476					26.6%
Veränderung Spezialfinanzierung	469			367		388		464		1'238				
<b>Total</b>	<b>4'945</b>	<b>4'945</b>	<b>5'313</b>	<b>5'313</b>	<b>5'520</b>	<b>5'520</b>	<b>5'573</b>	<b>5'573</b>	<b>6'391</b>	<b>6'391</b>				5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-					-
Abschreibungen/Aufwertungen	964		1'756		1'740		1'768		2'476					8'704
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	469		-367		-388		-464		-1'238					-1'987
Selbstfinanzierung	<b>1'434</b>		<b>1'389</b>		<b>1'352</b>		<b>1'304</b>		<b>1'238</b>					<b>6'717</b>

Eckwerte und Gebührenplanung						5 Jahre		
Kostendeckungsgrad	<b>110%</b>	<b>93%</b>	<b>93%</b>	<b>92%</b>	<b>81%</b>	<b>93%</b>		
Eigenfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	85%			
Zinssatz interne Verzinsung	1.60%	1.47%	1.20%	0.98%	0.99%		relevant	E/p.a.
Kalkulatorische Menge (1'000 m <sup>3</sup> )	1'604	1'614	1'623	1'634	1'644		0.6%	1.2%
Gebührensatz (Fr./m <sup>3</sup> )	<b>2.37</b>	<b>2.37</b>	<b>2.37</b>	<b>2.37</b>	<b>2.37</b>			M

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Aus		Ein		Aus		Ein		Aus		Ein		5-Jahres-Total
Investitionen VV	3'200	1'000	2'500	1'490	3'050	900	6'100	900	8'600	900			
Nettoinvestitionen VV	<b>2'200</b>		<b>1'010</b>		<b>2'150</b>		<b>5'200</b>		<b>7'700</b>				<b>18'260</b>

Bilanz (1'000 Fr.)	R	Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Veränderung 5 J.
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	8'677		23'449		23'859		27'291		32'515				275%
Fremdkapital	2)		-5'873		-6'252		-5'454		-1'558		4'904			-184%
Spezialfinanzierung			<b>14'550</b>		<b>29'700</b>		<b>29'312</b>		<b>28'849</b>		<b>27'611</b>			90%
<b>Total</b>		<b>8'677</b>	<b>8'677</b>	<b>23'449</b>	<b>23'449</b>	<b>23'859</b>	<b>23'859</b>	<b>27'291</b>	<b>27'291</b>	<b>32'515</b>	<b>32'515</b>			275%
Nettovermögen/-schuld		<b>5'873</b>		<b>6'252</b>		<b>5'454</b>		<b>1'558</b>		<b>-4'904</b>				

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

Kennzahlen						Periode		
	Selbstfinanzierungsanteil	<b>29.0%</b>	<b>28.1%</b>	<b>26.3%</b>	<b>25.5%</b>	<b>24.0%</b>	↑	26.6%
Selbstfinanzierungsgrad	65%	138%	63%	25%	16%	↑	<b>37%</b>	5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	-2.1%	-1.7%	-1.5%	-1.0%	-0.3%	↑	-1.3%	∅
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	<b>239</b>	<b>250</b>	<b>215</b>	<b>61</b>	<b>-189</b>	→	115	∅

Abfallwirtschaft		2018	2019	2020	2021	2022							
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>							5-Jahres-Total						
Selbstfinanzierung		151	160	163	168	167	809						
Nettoinvestitionen VV		-	-	-	-1'500	-1'500	-3'000						
Haushaltüberschuss/-defizit		<b>151</b>	<b>160</b>	<b>163</b>	<b>-1'332</b>	<b>-1'333</b>	<b>-2'191</b>						
<b>Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)</b>		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Eigene Aufwendungen und Erträge		2'215	604	2'234	612	2'253	621	2'272	630	2'291	638	0.8%	1.4%
Sackgebühr			830		840		851		861		872		1.2%
Grundgebühr			880		891		902		913		924		1.2%
Aufwertungen VV													
Einnahmenüberschuss IR													
Zinsaufwand/-ertrag		0	52		50	1	44	1	37	15	39		-7.0%
Abschreibungen VV				25		25		25		93			
Veränderung Spezialfinanzierung		151		134		138		143		74			
Total		2'366	2'366	2'394	2'394	2'417	2'417	2'441	2'441	2'474	2'474	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-		-	
Abschreibungen/Aufwertungen		-		25		25		25		93		168	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		151		134		138		143		74		640	
Selbstfinanzierung		<b>151</b>		<b>160</b>		<b>163</b>		<b>168</b>		<b>167</b>		<b>809</b>	

Eckwerte und Gebührenplanung							5 Jahre	
Kostendeckungsgrad		<b>107%</b>	<b>106%</b>	<b>106%</b>	<b>106%</b>	<b>103%</b>	<b>106%</b>	
Eigenfinanzierungsgrad		100%	100%	100%	100%	100%		
Zinssatz interne Verzinsung		1.60%	1.47%	1.20%	0.98%	0.99%	relevant	E/p.a.
Kalk. Anzahl Kehrichtmarken (in 1'000)		553	560	567	574	581	1.2%	1.2%
Gebührensatz (Fr./Sack 35 lit.)		<b>1.50</b>	<b>1.50</b>	<b>1.50</b>	<b>1.50</b>	<b>1.50</b>	M	
Kalkulatorische Menge (Anzahl)		18'723	18'955	19'189	19'426	19'666	1.2%	
Gebührensatz (Fr./Wohneinheit)		<b>47.00</b>	<b>47.00</b>	<b>47.00</b>	<b>47.00</b>	<b>47.00</b>	M	

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total	
Investitionen VV								1'500		1'500			
Nettoinvestitionen VV		-		-		-		<b>1'500</b>		<b>1'500</b>		<b>3'000</b>	

Bilanz (1'000 Fr.)		R	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	-		82		57		1'532		2'939				
Fremdkapital	2)		-3'408		-3'567		-3'731		-2'399		-1'066		-69%	
Spezialfinanzierung			<b>3'408</b>		<b>3'650</b>		<b>3'788</b>		<b>3'931</b>		<b>4'005</b>		18%	
Total		-	-	82	82	57	57	1'532	1'532	2'939	2'939			
Nettovermögen/-schuld		<b>3'408</b>		<b>3'567</b>		<b>3'731</b>		<b>2'399</b>		<b>1'066</b>				

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

Kennzahlen							Periode	
Selbstfinanzierungsanteil		<b>6.4%</b>	<b>6.7%</b>	<b>6.7%</b>	<b>6.9%</b>	<b>6.7%</b>	↘	6.7% ø
Selbstfinanzierungsgrad		k.A.	k.A.	k.A.	11%	11%	↑	<b>27%</b> 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		-2.2%	-2.1%	-1.8%	-1.5%	-1.0%	↗	-1.7% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		<b>139</b>	<b>143</b>	<b>147</b>	<b>93</b>	<b>41</b>	↗	113 ø

Elektrizitätswerk	2018	2019	2020	2021	2022	
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>						5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	4'516	4'555	4'391	4'165	3'960	21'586
Nettoinvestitionen VV	-4'870	-4'420	-9'270	-8'430	-3'430	-30'420
Haushaltüberschuss/-defizit	<b>-354</b>	<b>135</b>	<b>-4'879</b>	<b>-4'265</b>	<b>530</b>	<b>-8'834</b>

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Veränderung p.a.	
Eigene Aufwendungen und Erträge	6'610	4'488	6'666	4'551	6'723	4'614	6'780	4'678	6'838	4'744			0.8%	1.4%
Einkauf Energie	11'389		11'644		11'906		12'173		12'446				2.2%	
Gebührenertrag		18'054		18'166		18'278		18'391		18'504				0.6%
Aufwertungen VV														
Einnahmenüberschuss IR														
Zinsaufwand/-ertrag	27	0	277	426	282	410	339	387	424	420			>50%	
Abschreibungen VV	1'823		1'040		1'296		1'818		2'007				2.4%	
Veränderung Spezialfinanzierung	2'693		3'515		3'095		2'346		1'953					
<b>Total</b>	<b>22'542</b>	<b>22'542</b>	<b>23'143</b>	<b>23'143</b>	<b>23'302</b>	<b>23'302</b>	<b>23'456</b>	<b>23'456</b>	<b>23'668</b>	<b>23'668</b>			5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-				-	
Abschreibungen/Aufwertungen	1'823		1'040		1'296		1'818		2'007				7'984	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	2'693		3'515		3'095		2'346		1'953				13'602	
Selbstfinanzierung	<b>4'516</b>		<b>4'555</b>		<b>4'391</b>		<b>4'165</b>		<b>3'960</b>				<b>21'586</b>	

Eckwerte und Gebührenplanung						5 Jahre		
Kostendeckungsgrad	<b>114%</b>	<b>118%</b>	<b>115%</b>	<b>111%</b>	<b>109%</b>	<b>113%</b>		
Eigenfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	99%	100%			
Zinssatz interne Verzinsung	1.85%	1.72%	1.45%	1.23%	1.24%		relevant	E/p.a.
Kalkulatorische Menge (MWh)	95'981	96'574	97'170	97'770	98'374		0.6%	1.2%
Gebührensatz (Rp./KWh) E-Privat HT	<b>18.81</b>	<b>18.81</b>	<b>18.81</b>	<b>18.81</b>	<b>18.81</b>		M	

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Aus		Ein		Aus		Ein		Aus		Ein		5-Jahres-Total
Investitionen VV	5'320	450	4'420		9'270		8'430		3'430				
Nettoinvestitionen VV	<b>4'870</b>		<b>4'420</b>		<b>9'270</b>		<b>8'430</b>		<b>3'430</b>				<b>30'420</b>

Bilanz (1'000 Fr.)	R	Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Veränderung 5 J.
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	16'155		19'535		27'510		34'121		35'544				120%
Fremdkapital	2)		-8'680		-8'815		-3'935		330					-98%
Spezialfinanzierung			<b>24'835</b>		<b>28'350</b>		<b>31'445</b>		<b>33'791</b>		<b>35'744</b>			44%
<b>Total</b>		<b>16'155</b>	<b>16'155</b>	<b>19'535</b>	<b>19'535</b>	<b>27'510</b>	<b>27'510</b>	<b>34'121</b>	<b>34'121</b>	<b>35'544</b>	<b>35'544</b>			120%
Nettovermögen/-schuld		<b>8'680</b>		<b>8'815</b>		<b>3'935</b>		<b>-330</b>		<b>200</b>				

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

Kennzahlen						Periode	
	Selbstfinanzierungsanteil	<b>20.0%</b>	<b>19.7%</b>	<b>18.8%</b>	<b>17.8%</b>	<b>16.7%</b>	↗
Selbstfinanzierungsgrad	93%	103%	47%	49%	115%	↑	<b>71%</b> 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	0.1%	-0.6%	-0.5%	-0.2%	0.0%	↑	-0.3% ∅
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	<b>353</b>	<b>353</b>	<b>155</b>	<b>-13</b>	<b>8</b>	↑	171 ∅

Gasversorgung	2018	2019	2020	2021	2022	
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>						5-Jahres-Total
Selbstfinanzierung	2'304	2'377	2'270	2'158	2'076	11'185
Nettoinvestitionen VV	-775	-980	-1'030	-640	-170	-3'595
Haushaltüberschuss/-defizit	<b>1'529</b>	<b>1'397</b>	<b>1'240</b>	<b>1'518</b>	<b>1'906</b>	<b>7'590</b>

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.
Eigene Aufwendungen und Erträge	1'411	132	1'423	134	1'435	136	1'447	138	1'459	140	0.8% 1.4%
Einkauf Energie	6'449		6'593		6'741		6'892		7'047		2.2%
Gebührenertrag		9'996		10'058		10'120		10'182		10'245	0.6%
Aufwertungen VV											
Einnahmenüberschuss IR											
Zinsaufwand/-ertrag	15	50	96	297	91	281	86	263	90	288	>50% >50%
Abschreibungen VV	500		279		330		362		371		-7.2%
Veränderung Spezialfinanzierung	1'803		2'098		1'939		1'795		1'705		
<b>Total</b>	<b>10'178</b>	<b>10'178</b>	<b>10'489</b>	<b>10'489</b>	<b>10'536</b>	<b>10'536</b>	<b>10'583</b>	<b>10'583</b>	<b>10'673</b>	<b>10'673</b>	5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-		-
Abschreibungen/Aufwertungen	500		279		330		362		371		1'843
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	1'803		2'098		1'939		1'795		1'705		9'342
Selbstfinanzierung	<b>2'304</b>		<b>2'377</b>		<b>2'270</b>		<b>2'158</b>		<b>2'076</b>		<b>11'185</b>

Eckwerte und Gebührenplanung	2018	2019	2020	2021	2022	5 Jahre
Kostendeckungsgrad	<b>122%</b>	<b>125%</b>	<b>123%</b>	<b>120%</b>	<b>119%</b>	<b>122%</b>
Eigenfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	
Zinssatz interne Verzinsung	1.85%	1.72%	1.45%	1.23%	1.24%	relevant E/p.a.
Kalkulatorische Menge (1'000 MWh)	135	135	136	137	138	0.6% 1.2%
Gebührensatz GH (Rp./kWh)	<b>7.43</b>	<b>7.43</b>	<b>7.43</b>	<b>7.43</b>	<b>7.43</b>	M

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total
Investitionen VV	895	120	980		1'030		640		170		
Nettoinvestitionen VV	<b>775</b>		<b>980</b>		<b>1'030</b>		<b>640</b>		<b>170</b>		<b>3'595</b>

Bilanz (1'000 Fr.)	R	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	5'588		6'289		6'988		7'266		7'065		26%
Fremdkapital	2)		-11'737		-13'134		-14'374		-15'892		-17'798	52%
Spezialfinanzierung			<b>17'324</b>		<b>19'423</b>		<b>21'362</b>		<b>23'158</b>		<b>24'863</b>	44%
<b>Total</b>		<b>5'588</b>	<b>5'588</b>	<b>6'289</b>	<b>6'289</b>	<b>6'988</b>	<b>6'988</b>	<b>7'266</b>	<b>7'266</b>	<b>7'065</b>	<b>7'065</b>	26%
Nettovermögen/-schuld		<b>11'737</b>		<b>13'134</b>		<b>14'374</b>		<b>15'892</b>		<b>17'798</b>		

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

Kennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	Periode
Selbstfinanzierungsanteil	<b>22.6%</b>	<b>22.7%</b>	<b>21.5%</b>	<b>20.4%</b>	<b>19.5%</b>	↑ 21.3% ∅
Selbstfinanzierungsgrad	297%	243%	220%	337%	1221%	↗ <b>311%</b> 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	-0.3%	-1.9%	-1.8%	-1.7%	-1.9%	↗ -1.5% ∅
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	<b>477</b>	<b>525</b>	<b>567</b>	<b>619</b>	<b>685</b>	↗ 575 ∅

Gesamthaushalt	2018		2019		2020		2021		2022		5-Jahres-Total
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>											
Selbstfinanzierung	1)	21'547	27'332	28'228	29'745	30'708	137'560				
Nettoinvestitionen VV		-22'232	-20'725	-35'005	-44'100	-29'930	-151'992				
Veränderung Nettovermögen		-685	6'607	-6'777	-14'355	778	-14'432				
Nettoinvestitionen FV		-935	-	-1'400	-3'250	-1'200	-6'785				
Haushaltüberschuss/-defizit		<b>-1'620</b>	<b>6'607</b>	<b>-8'177</b>	<b>-17'605</b>	<b>-422</b>	<b>-21'217</b>				

1) ohne FK-Fonds

Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Veränderung p.a.	
Aufwendungen und Erträge	207'851	221'980	213'339	234'034	218'372	239'569	223'572	246'154	229'045	252'615	2.5%	3.3%		
Abschreibungen VV	17'751		15'815		16'518		18'116		20'337		3.5%			
Interne Verrechnungen	9'812	9'812	6'194	6'194	6'458	6'458	6'361	6'361	6'613	6'613	-9.4%	-9.4%		
Finanzaufwand/-ertrag	1'437	8'105	1'995	8'632	1'768	8'799	1'652	8'815	1'947	9'085	7.9%	2.9%		
Buchgewinne/-verluste		750												
EK-Fonds, Aufwertungen VV	5'354		6'738	367	6'734	388	5'795	464	5'207	1'238				
Ao Aufwand/Ertrag														
Total	242'206	240'648	244'080	249'226	249'850	255'214	255'496	261'793	263'150	269'551	5-Jahres-Total			
Rechnungsergebnis	-1'558		5'146		5'364		6'298		6'401		21'651			
Abschreibungen	17'751		15'815		16'518		18'116		20'337		88'537			
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	5'354		6'371		6'346		5'331		3'969		27'372			
Selbstfinanzierung	1)	<b>21'547</b>	<b>27'332</b>	<b>28'228</b>	<b>29'745</b>	<b>30'708</b>	<b>137'560</b>							

Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-8'226	-1'491	-1'666	-865	-736	-12'985
Ergebnis aus Finanzierung	6'668	6'637	7'030	7'163	7'138	34'636
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
Rechnungsergebnis	<b>-1'558</b>	<b>5'146</b>	<b>5'364</b>	<b>6'298</b>	<b>6'401</b>	<b>21'651</b>

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total
Verwaltungsvermögen (VV)	<b>22'232</b>	<b>20'725</b>	<b>35'005</b>	<b>44'100</b>	<b>29'930</b>	<b>151'992</b>
Finanzvermögen (FV)	935	-	1'400	3'250	1'200	6'785

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	20'797	24'919	26'138	27'136	27'594	126'584
Geldfluss aus Investitionen	-22'417	-20'725	-36'405	-47'350	-31'130	-158'027
Geldfluss aus Finanzierungen	-5'000	-13'000	10'000	20'000	5'000	17'000
Veränderung flüssige Mittel	<b>-6'620</b>	<b>-8'806</b>	<b>-267</b>	<b>-214</b>	<b>1'464</b>	<b>-14'443</b>

Bilanz (1'000 Fr.)	Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Veränderung 5 J.
Finanzvermögen	126'674		120'281		123'504		129'150		134'927				7%
davon Liquidität, KK + Anlagen	20'505		11'699		11'432		11'218		12'682				-38%
Verwaltungsvermögen (VV)	2)	163'042		287'538		306'024		332'008		341'601			110%
Fremdkapital		115'056		102'056		112'056		132'056		137'056			19%
davon Fremdvverschuldung + ext. KK		74'387		61'387		71'387		91'387		96'387			30%
Eigenkapital		<b>174'660</b>		<b>305'763</b>		<b>317'473</b>		<b>329'102</b>		<b>339'472</b>			<b>94%</b>
Total	289'716	289'716	407'819	407'819	429'529	429'529	461'158	461'158	476'528	476'528	64%		
Nettovermögen/-schuld		<b>11'618</b>		<b>18'225</b>		<b>11'448</b>		<b>-2'906</b>		<b>-2'129</b>			

2) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

Kennzahlen	Periode					
Gesamtsteuerfuss	3)	119%	119%	119%	119%	119%
Selbstfinanzierungsanteil		<b>9.3%</b>	<b>11.3%</b>	<b>11.4%</b>	<b>11.7%</b>	<b>11.7%</b> → 11.1% ø
Selbstfinanzierungsgrad		97%	132%	81%	67%	<b>103%</b> ↑ 91% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.5%	0.4%	0.2%	0.2%	<b>0.3%</b> ↑ 0.3% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		<b>472</b>	<b>729</b>	<b>452</b>	<b>-113</b>	<b>-82</b> ↑ 292 ø

3) inkl. Schule(n)

Haushaltsaldo	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Gesamthaushalt	Rechnung	Approx	Plan	Rechnung	Approx	Plan
Selbstfinanzierung	32'465	21'547	27'332	1'328	876	1'093
Nettoinvestitionen VV	-13'028	-22'232	-20'725	-533	-904	-829
Veränderung Nettovermögen	<b>19'437</b>	<b>-685</b>	<b>6'607</b>	<b>795</b>	<b>-28</b>	<b>264</b>
Nettoinvestitionen FV	-312	-935	-	-13	-38	-
Haushaltüberschuss/-defizit	<b>19'125</b>	<b>-1'620</b>	<b>6'607</b>	<b>782</b>	<b>-66</b>	<b>264</b>

Geldflussrechnung	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Gesamthaushalt	Rechnung	Approx	Plan	Rechnung	Approx	Plan
<b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>						
Nettokosten Gemeinde	-45'814	-45'394	-47'649	-1'874	-1'845	-1'906
Nettokosten Schule	-45'908	-47'561	-48'811	-1'877	-1'933	-1'952
Nettokosten Finanzen und Steuern	-13'746	-13'839	-12'993	-562	-563	-520
Total Aufwand (netto)	<b>-105'468</b>	<b>-106'794</b>	<b>-109'453</b>	<b>-4'313</b>	<b>-4'341</b>	<b>-4'378</b>
Direkte Gemeindesteuern	66'651	67'163	71'258	2'726	2'730	2'850
Grundstückgewinnsteuern	6'420	7'000	5'000	263	285	200
Direkter Finanzausgleich	35'789	30'323	38'342	1'464	1'233	1'534
Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzung	1'468	750	-	59	30	-
Total Ertrag (netto)	<b>110'328</b>	<b>105'236</b>	<b>114'599</b>	<b>4'511</b>	<b>4'278</b>	<b>4'584</b>
Ergebnis Erfolgsrechnung	4'860	-1'558	5'146	198	-63	206
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'785	17'751	15'815	768	722	633
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	1) 8'820	5'354	6'371	361	218	255
Selbstfinanzierung	<b>32'465</b>	<b>21'547</b>	<b>27'332</b>	<b>1'327</b>	<b>876</b>	<b>1'093</b>
Überträge in Investitionsbereich	-771	-750	-	-32	-30	-
Veränderung übriges Finanzvermögen	2'485	-	-2'413	102	-	-97
Veränderung übriges Fremdkapital	5'301	-	-	217	-	-
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	<b>39'480</b>	<b>20'797</b>	<b>24'919</b>	<b>1'614</b>	<b>845</b>	<b>997</b>
<b>II. Investitionstätigkeit</b>						
Verwaltungsvermögen (VV)	-13'028	-22'232	-20'725	-533	-904	-829
Finanzvermögen (FV)	-312	-935	-	-13	-38	-
Überträge aus betrieblichem Bereich	771	750	-	32	30	-
Veränderung Abgrenzungen etc.	2) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Investitionen	<b>-12'569</b>	<b>-22'417</b>	<b>-20'725</b>	<b>-514</b>	<b>-911</b>	<b>-829</b>
<b>III. Finanzierungstätigkeit</b>						
Veränderung verzinsliche Schulden	3) -25'006	-5'000	-13'000	-1'023	-203	-520
Veränderung interne Kontokorrente	-	-	-	-	-	-
Veränderung übrige Kontokorrente	111	-	-	5	-	-
Veränderung Finanzanlagen	3) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Finanzierungen	<b>-24'895</b>	<b>-5'000</b>	<b>-13'000</b>	<b>-1'018</b>	<b>-203</b>	<b>-520</b>
Veränderung Flüssige Mittel	<b>2'016</b>	<b>-6'620</b>	<b>-8'806</b>	<b>82</b>	<b>-269</b>	<b>-352</b>
1) inkl. Spezialfinanzierungen						
2) TA, TP, Rückstellungen etc.						
3) inkl. kurzfristiger Bereich						

<b>Spezifische Aufwendungen (Franken je Einwohner/Schüler)</b>	2017 Rechnung	2018 Approx	2019 Plan	2018 vs. Rg.	2019 vs. Rg.	2019 vs. Approx
Leitung, Recht, Präsidiales + Personal	190	201	201	6%	6% !	0%
Finanzen + Immobilien	-197	-287	-255	46%	29%	-11%
Bau, Infrastruktur + Sport	244	309	357	27%	46% !!	16%
Bevölkerungsdienste	174	176	177	1%	2%	1%
Alter, Soziales + Umwelt	1'384	1'389	1'398	0%	1% !	1%
Bildung + Jugend	79	69	69	-13%	-12%	1%
<b>Nettoaufwand Gemeinde</b>	<b>1'874</b>	<b>1'857</b>	<b>1'948</b>	<b>-1%</b>	<b>4% !!</b>	<b>5%</b>
Nettoaufwand Kindergarten	210	208	214	-1%	2%	3%
Nettoaufwand Primarschule	1'119	1'170	1'174	5%	5% !!	0%
Nettoaufwand Sekundarschule	548	555	565	1%	3%	
<b>Total Nettoaufwand Schule(n)</b>	<b>1'877</b>	<b>1'933</b>	<b>1'952</b>	<b>3%</b>	<b>4%</b>	
Abschreibungen	543	524	481	-3%	-11%	
Zinsen	-3	-4	-3	27%	-9%	
<b>Gesamttotal Steuerhaushalt</b>	<b>4'292</b>	<b>4'311</b>	<b>4'378</b>	<b>0%</b>	<b>2%</b>	
1) Differenz zu Kosten nach funkt. Gliederung (Abgrenzungen und Bereinigungen)						
Nettokosten pro Kindertageskinder	10'830	10'627	10'850	-2%	0%	2%
Nettokosten pro Primarschüler	21'195	21'938	21'977	4%	4% !!	0%
Nettokosten pro Sekundarschüler	23'203	24'740	24'434	7%	5% !!	-1%
<b>Bezugsgrößen</b>						
Einwohnerzahl (zivilrechtlich)	24'452	24'600	25'000	1%	2%	2%
Kindertageskinder	474	482	493	2%	4%	2%
Primarschüler	1'291	1'312	1'335	2%	3%	2%
Sekundarschüler	578	552	578	-4%	0%	
<b>Makroökonomische Eckwerte</b>						
Teuerung	0.5%	0.5%	0.5%			
Wirtschaftswachstum (BIP)	1.0%	2.3%	1.7%			
Summe (nominelles Wachstum)	1.5%	2.8%	2.2%			

Quelle: - 2019 Konjunkturprognose KOF, 14. Dezember 2017; ab 2020: KOF Consensus Forecast

Stadt Wetzikon (in 1'000 Fr.)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022			
<b>Veränderungen Steuergesetz/-tarif</b>													
- Natürliche Personen						0.0%	1.1%	0.0%	0.0%	0.0%			
- Juristische Personen						0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%			
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)</b>													
<i>Natürliche Personen</i>	45'147	45'221	46'593	48'237	49'161	49'000	51'754	53'612	55'635	57'793			
- Einkommen	45'147	45'221	46'593	48'237	49'161	49'000	51'754	53'612	55'635	57'793	x x x	108%	
- Vermögen											x x x		
<i>Juristische Personen</i>													
- Gewinn											x x		
- Kapital											x x		
<b>Total</b>	<b>45'147</b>	<b>45'221</b>	<b>46'593</b>	<b>48'237</b>	<b>49'161</b>	<b>49'000</b>	<b>51'754</b>	<b>53'612</b>	<b>55'635</b>	<b>57'793</b>		<b>108%</b>	
<b>Steuerfuss Rechnungsjahr</b>	<b>116%</b>	<b>116%</b>	<b>119%</b>	<b>119%</b>	<b>119%</b>	<b>119%</b>	<b>119%</b>	<b>119%</b>	<b>119%</b>	<b>119%</b>			
Steuern Rechnungsjahr	52'371	52'456	55'446	57'402	58'502	58'310	61'587	63'798	66'206	68'774		108%	
Steuererträge aus früheren Jahren	9'033	7'643	5'272	7'558	2'823	5'130	5'905	5'531	5'739	5'965	x x x x	113%	
Nachsteuern		251	196	103	175	200	158	158	158	158		x	100%
Aktive Steuerauscheidungen		3'423	2'932	4'504	3'469	3'370	3'485	3'618	3'754	3'902	x x x x	96%	
Passive Steuerauscheidungen		-1'335	-2'888	-1'617	-1'246	-1'850	-1'913	-1'986	-2'061	-2'142	x x x x	100%	
Pauschale Steueranrechnung		-46	-56	-27	-29	-43	-37	-37	-37	-37		x	100%
Quellensteuern		1'749	1'437	1'742	2'786	1'760	1'820	1'890	1'961	2'038	x x x	92%	
Personalsteuern		480	487	498	498	500	508	515	522	528		x	103%
<b>Total Ertrag Gemeindesteuern</b>	<b>61'404</b>	<b>64'620</b>	<b>62'826</b>	<b>70'163</b>	<b>66'978</b>	<b>67'377</b>	<b>71'513</b>	<b>73'486</b>	<b>76'241</b>	<b>79'186</b>		<b>107%</b>	
Tatsächliche Forderungsverluste		405	370	355	471	355	399	399	399	399		x	100%
Erlasse												x	
<b>Total Aufwand Gemeindesteuern</b>	<b>-</b>	<b>405</b>	<b>370</b>	<b>355</b>	<b>471</b>	<b>355</b>	<b>399</b>	<b>399</b>	<b>399</b>	<b>399</b>		<b>100%</b>	
Grundstückgewinnsteuern	3'890	3'729	4'633	7'243	6'420	7'000	5'000	5'000	5'000	5'000		Manuelle Festlegung	82%
Hundesteuern				171	172	170	173	175	177	180		x	151%
<b>Total Ertrag Sondersteuern</b>	<b>3'890</b>	<b>3'729</b>	<b>4'633</b>	<b>7'414</b>	<b>6'592</b>	<b>7'170</b>	<b>5'173</b>	<b>5'175</b>	<b>5'177</b>	<b>5'180</b>			<b>83%</b>
Tatsächliche Forderungsverluste												x	
Kantonsanteil an Hundesteuern				28	28	29	29	30	30	31		Verhältnis zu Ertrag	158%
<b>Total Aufwand Sondersteuern</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>31</b>			<b>158%</b>
Steuerbezug für Kanton (0210.461100)				970	963	975	975	975	975	975		wie allg. Dienste	151%
Steuerbezug für Gemeinden (0210.461200)				455	429	460	460	460	460	460		wie allg. Dienste	156%
Verzugszinsen (9610.349900)				333	243	155	155	155	155	155		wie letztes Budgetjahr	81%
<b>Steuerkraft (Fr./Einwohner)</b>	<b>2'329</b>	<b>2'299</b>	<b>2'139</b>	<b>2'376</b>	<b>2'264</b>	<b>2'268</b>	<b>2'369</b>	<b>2'402</b>	<b>2'460</b>	<b>2'524</b>			<b>105%</b>

<b>Ressourcenzuschnitt/-abschöpfung</b>		Bemessung: 2016 Rechnungsjahr: 2018	Bemessung: 2017 Rechnungsjahr: 2019	Bemessung: 2018 Rechnungsjahr: 2020	Bemessung: 2019 Rechnungsjahr: 2021	Bemessung: 2020 Rechnungsjahr: 2022
Rel. Steuerkraft eigene Gemeinde	Fr./E	2'376	2'264	2'268	2'369	2'402
Rel. Steuerkraft Kantonsmittel ohne Zürich	Fr./E	3'593	3'683	3'725	3'850	3'900
Rel. Steuerkraft in % kant. Mittelwert		66%	61%	61%	62%	62%
Ausgleichsgrenze		95%	95%	95%	95%	95%
Abschöpfungssatz		70%	70%	70%	70%	70%
Einfacher relativer Ausgleich	Fr./E	1'037	1'235	1'271	1'289	1'303
Einwohnerzahl	Anzahl	24'564	24'452	24'600	25'000	25'340
Einfacher absoluter Ausgleich	1'000 Fr.	25'481	30'192	31'261	32'220	33'018
Gesamtsteuerfuss Bemessungsjahr		119%	119%	119%	119%	119%
Steuerfussindex		1.0013	1.0021	0.9975	0.9975	0.9975
<b>Ressourcenzuschnitt</b>	1'000 Fr.	<b>30'323</b>	<b>35'929</b>	<b>37'201</b>	<b>38'342</b>	<b>39'291</b>
<b>Ressourcenabschöpfung</b>	1'000 Fr.	-	-	-	-	-

<b>Demografischer Sonderlastenausgleich</b>		Bemessung: 2016	Bemessung: 2017	Bemessung: 2018	Bemessung: 2019	Bemessung: 2020
		Rechnungsjahr: 2018	Rechnungsjahr: 2019	Rechnungsjahr: 2020	Rechnungsjahr: 2021	Rechnungsjahr: 2022
Einwohnerzahl	Anzahl	24'564	24'452	24'600	25'000	25'340
Einwohner < 20 Jahre	Anzahl	4'921	4'888	4'905	4'972	5'027
Anteil Einwohner < 20 Jahre		20.033%	19.990%	19.939%	19.888%	19.837%
Manuelle Korrektur Prognose < 20 Jahre				0.000%	0.000%	0.000%
Anspruchsgrenze		22.690%	22.691%	22.693%	22.695%	22.697%
Anteil über Anspruchsgrenze		0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
Einwohner über Anspruchsgrenze	Anzahl	-652	-661	-678	-702	-725
Pauschale inkl. Teuerung	Franken	11'678	11'736	11'795	11'854	11'941
Voller Beitrag	1'000 Fr.	-	-	-	-	-
Kürzung aufgrund Steuerfuss	1'000 Fr.	-	-	-	-	-
<b>Nettobeitrag</b>	1'000 Fr.	-	-	-	-	-
<b>Geo-topo Sonderlastenausgleich</b>						
Einwohnerzahl	Anzahl	24'564	24'452	24'600	25'000	25'340
Fläche in Quadratkilometer	manuell	14.52	14.52	14.52	14.52	14.52
Bevölkerungsdichte	E/km2	1'691.74	1'684.02	1'694.21	1'721.76	1'745.18
Grenzwert Einwohnerzahl	Anzahl	2'178				
Steigungsindex	manuell	0.55%	0.55%	0.55%	0.55%	0.55%
Beitrag pro Einwohner		-	-	-	-	-
Absoluter Beitrag	1'000 Fr.	-	-	-	-	-
Teuerungsindex		97.3	97.8	98.3	98.8	99.5
Voller Beitrag	1'000 Fr.	-	-	-	-	-
Kürzung aufgrund Steuerfuss	1'000 Fr.	-	-	-	-	-
<b>Nettobeitrag</b>	1'000 Fr.	-	-	-	-	-

**Stadt Wetzikon**

**Aufgabenplan (1'000 Fr.)**

	Plan		Veränderung		Ausserordentlich + = Verbesserung, - = Verschlechterung
	A Typ	E Typ	A %	E %	
<b>Leitung, Recht, Präsidiales + Personal</b>					
- Behörden	T	T	0.8%	0.8%	
- Präsidiales, Leitung + Recht	E	E	2.2%	2.2%	
- Informatik	E		2.2%		
- Übriges	T	T	0.8%	0.8%	
<b>Finanzen + Immobilien</b>					
- Verwaltung Bereich Finanzen	E	E	2.2%	2.2%	
- Kostenmieten		F		0.0%	
- Emmissionskosten	F	F	0.0%	0.0%	
- Beiträge	E	E	2.2%	2.2%	
- Verwaltung Bereich Steuern	E	E	2.2%	2.2%	
- Stadttammann und Betriebsamt	E	E	2.2%	2.2%	
- Verwaltung inkl. Liegenschaften	E	E	2.2%	2.2%	
- Grundeigentum Finanzvermögen	T	V	0.8%	2.8%	2022: +90 Höhere Miete Bahnhofstr. 157/159
- Liegenschaften Verwaltungsvermögen	T	V	0.8%	2.8%	
- Liegenschaften Primarschulstufe	E	E	2.2%	2.2%	
- Liegenschaften Sekundarschulstufe	E	E	2.2%	2.2%	
<b>Bau, Infrastruktur + Sport</b>					
- Verwaltung (Hoch- und Tiefbau)	E	E	2.2%	2.2%	
- Strassenunterhalt/-wesen	T	T	0.8%	0.8%	
- Abwasserbeseitigung	X	X	X	X	
- Öffentlicher Verkehr	E		2.2%		2019: -170 ZVV, Angebotsausbau, -670 Beitrag Bahninfrastrukturfonds (BIF)
- Bäder und Sportanlagen	T	T	0.8%	0.8%	
- Kunsteisbahn und Areal Mattacher	T	T	0.8%	0.8%	
- Übriges	E	E	2.2%	2.2%	2019: -350 Diverse Planungskosten neu in ER
<b>Bevölkerungsdienste</b>					
- Kundendienste	E	E	2.2%	2.2%	
- Stadtpolizei	E	E	2.2%	2.2%	
- Feuerwehr	E	E	2.2%	2.2%	
- Übriges	T	T	0.8%	0.8%	
<b>Alter, Soziales + Umwelt</b>					
- Verwaltung (inkl. Versicherung)	E	E	2.2%	2.2%	
- Zusatzleistungen zur AHV/IV	E2	E2	4.2%	4.2%	
- Beiträge an soziale Institutionen	E2	E2	4.2%	4.2%	
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	E2	E2	4.2%	4.2%	
- Krankenversicherung	E2	E2	4.2%	4.2%	
- Alimenterbevorschussung, KKBB	E2	E2	4.2%	4.2%	
- Verwaltung Sozialdienst	E	E	2.2%	2.2%	
- Alterswohnheim	T	T	0.8%	0.8%	2019: +353 Ergebnisverbesserung
- Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	E3		5.2%		
- Pflegefinanzierung amb. Krankenpflege	E3		5.2%		
- Abfallwirtschaft	X	X	X	X	
- Übriges	E	E	2.2%	2.2%	2019+2020: +250 PV-Beiträge, 2021: +300 Solidarische Finanzierung KJG
<b>Stadtwerke</b>					
- Elektrizitätswerk	X	X	X	X	
- Gasversorgung	X	X	X	X	
- Wasserwerk	X	X	X	X	2020: +650 Ergebnisverbesserung
- Übriges	E	E	2.2%	2.2%	
<b>Bildung + Jugend</b>					
- Schulleitung und -verwaltung	T	T	0.8%	0.8%	2019: -250 Kommunalisierung Schulleitung (Lü16)
- Kindergarten	T	T	0.8%	0.8%	2019+22: je -120 + 1 Klasse, 2020+21: je -240 + 2 Klassen
- Primarstufe	T	T	0.8%	0.8%	2019+21: je -135 + 1 Klasse, 2020+22: je -270 + 2 Klassen
- Sekundarstufe	T	T	0.8%	0.8%	2019-2022: je -145 + 1 Klasse
- Tagesstrukturen	E	E	2.2%	2.2%	
- Musikschule	E		2.2%		
- Liegenschaften	E		2.2%		
- Volksschule Sonstiges	E	E	2.2%	2.2%	
- Sonderschulen	E	E	2.2%	2.2%	
- HPSW	E	E	2.2%	2.2%	
- BWSZO	E	E	2.2%	2.2%	
- Kind und Jugend	E	E	2.2%	2.2%	

B = Bevölkerungsveränderung

E = Einwohner + Teuerung

E? = E + T + ? %

F = Fixer Wert

M = manuell festgelegt

T = Teuerung

V = VMWG Mietzinsveränderung

X = separate Detailberechnung

**Stadt Wetzikon****Hochrechnung 2018 (1'000 Fr.)**

+ = Verbesserung, - = Verschlechterung

Ergebnis gemäss Budget	-2'233
Ergebnis gemäss Hochrechnung	<u>-1'558</u>
Veränderung	675

**Einzelpositionen**

	675	Bemerkung
Volkswirtschaft Übriges	154	ZKB
Zinsen	-30	Int. Zins Abwasser, Abfall
Planmässige Abschreibungen	551	

Stadt Wetzikon Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2018 Approx		2019 Plan		2020 Plan		2021 Plan		2022 Plan		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	A	E
Leitung, Recht, Präsidiales + Personal	5'466	518	5'541	525	5'619	531	5'697	539	5'777	546	1.4%	1.3%
- Behörden	1'827	191	1'843	192	1'858	194	1'874	195	1'890	197	0.8%	0.8%
- Präsidiales, Leitung + Recht	1'434	175	1'466	179	1'499	183	1'532	187	1'567	192	2.2%	2.2%
- Informatik	683		699		714		730		747		2.2%	
- Übriges	1'521	152	1'534	153	1'547	154	1'561	156	1'574	157	0.8%	0.8%
Finanzen + Immobilien	33'048	131'804	28'175	137'202	28'541	140'620	29'645	145'387	31'428	150'399	-1.2%	3.4%
- Verwaltung Bereich Finanzen	721	157	737	160	754	164	771	167	788	171	2.2%	2.2%
- Zinsen	1'649	1'745	2'196	2'266	1'959	2'427	1'832	2'437	2'116	2'612	6.4%	10.6%
- Kostenmieten		5'281		5'281		5'281		5'281		5'281		0.0%
- Emmissionskosten												
- Planmässige Abschreibungen VV 2)	17'751	4'855	12'019		12'347		13'297		14'509		-4.9%	>-50%
- Ausserplanmässige Abschreibungen VV 2)												
- Buchgewinne/-verluste realisiert 1)		750										>-50%
- Aufwertungen VV 2)												
- WB Finanzanlagen FV												
- Fonds im Fremdkapital												
- Fonds im Eigenkapital 3)												
- Liegenschaftsfonds												
- Rücklagen Globalbudget												
- Vorfinanzierungen												
- Reserve												
- Beiträge	100	2'436	102	2'491	104	2'547	107	2'604	109	2'662	2.2%	2.2%
- Gemeindesteuern	384	74'547	428	76'686	429	78'662	429	81'419	429	84'366	2.8%	3.1%
- Verwaltung Bereich Steuern	1'611	1'548	1'647	1'583	1'684	1'619	1'722	1'655	1'761	1'692	2.2%	2.2%
- Ressourcenausgleich, Abgrenzung				2'413		2'090		2'609		3'113		
- Ressourcenausgleich, Zuschuss		30'323		35'929		37'201		38'342		39'291		6.7%
- Stadtmann und Betriebsamt	1'306	1'455	1'335	1'487	1'365	1'521	1'396	1'555	1'427	1'590	2.2%	2.2%
- Verwaltung inkl. Liegenschaften	1'525	2'120	1'559	2'168	1'594	2'216	1'630	2'266	1'666	2'317	2.2%	2.2%
- Grundeigentum Finanzvermögen	1'237	198	1'248	204	1'259	209	1'269	215	1'280	311	0.8%	11.9%
- WB Sachanlagen FV												
- Liegenschaften Verwaltungsvermögen	841	457	849	470	856	483	863	496	870	510	0.8%	2.8%
- Liegenschaften Primarschulstufe	3'851	3'861	3'937	3'947	4'025	4'036	4'115	4'126	4'208	4'219	2.2%	2.2%
- Liegenschaften Sekundarschulstufe	2'072	2'072	2'118	2'118	2'166	2'166	2'214	2'214	2'264	2'264	2.2%	2.2%
Bau, Infrastruktur + Sport	17'545	9'947	19'306	10'376	19'746	10'645	20'037	10'761	21'098	11'643	4.7%	4.0%
- Verwaltung (Hoch- und Tiefbau)	1'928	1'215	1'971	1'242	2'015	1'270	2'060	1'299	2'107	1'328	2.2%	2.2%
- Strassenunterhalt/-wesen	2'974	1'299	2'999	1'310	3'025	1'321	3'051	1'332	3'077	1'344	0.8%	0.8%
- Abwasserbeseitigung	4'945	4'945	5'313	5'313	5'520	5'520	5'573	5'573	6'391	6'391	6.6%	6.6%
- Öffentlicher Verkehr	1'808		2'689		2'749		2'811		2'874		12.3%	
- Bäder und Sportanlagen	1'489	1'005	1'502	1'013	1'515	1'022	1'528	1'030	1'541	1'039	0.8%	0.8%
- Kunstesbahn und Areal Mattacher	1'252	1'370	1'263	1'381	1'273	1'393	1'284	1'405	1'295	1'417	0.8%	0.8%
- Übriges	3'148	114	3'569	117	3'649	119	3'730	122	3'814	125	4.9%	2.2%
Bevölkerungsdienste	7'938	3'602	8'100	3'668	8'266	3'736	8'435	3'805	8'608	3'875	2.0%	1.8%
- Kundendienste	3'494	1'359	3'572	1'389	3'652	1'420	3'734	1'452	3'818	1'485	2.2%	2.2%
- Stadtpolizei	2'341	985	2'393	1'007	2'447	1'030	2'502	1'053	2'558	1'077	2.2%	2.2%
- Feuerwehr	959	201	980	206	1'002	210	1'024	215	1'047	220	2.2%	2.2%
- Übriges	1'145	1'058	1'155	1'066	1'165	1'076	1'174	1'085	1'184	1'094	0.8%	0.8%
Alter, Soziales + Umwelt	75'537	41'359	77'615	42'656	79'775	43'631	81'976	44'640	84'579	45'693	2.9%	2.5%
- Verwaltung (inkl. Versicherung)	1'228	102	1'256	104	1'284	107	1'313	109	1'342	111	2.2%	2.2%
- Zusatzleistungen zur AHV/IV	16'864	7'340	17'579	7'651	18'325	7'976	19'102	8'314	19'913	8'667	4.2%	4.2%
- Beiträge an soziale Institutionen	2'145	1	2'235	1	2'330	1	2'429	1	2'532	1	4.2%	4.2%
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	13'700	7'100	14'281	7'401	14'887	7'715	15'519	8'043	16'177	8'384	4.2%	4.2%
- Krankenversicherung	1'900	1'910	1'981	1'991	2'065	2'076	2'152	2'164	2'244	2'255	4.2%	4.2%
- Alimentenbevorschussung, KKBB	755	200	787	208	820	217	855	227	892	236	4.2%	4.2%
- Verwaltung Sozialdienst	1'801	10	1'841	10	1'883	10	1'925	10	1'968	10	2.2%	2.2%
- Alterswohnheim	21'092	20'742	21'271	21'271	21'452	21'452	21'634	21'634	21'818	21'818	0.8%	1.3%
- Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheim	6'135		6'457		6'795		7'151		7'526		5.2%	
- Pflegefinanzierung amb. Krankenpflege	2'060		2'168		2'282		2'401		2'527		5.2%	
- Abfallwirtschaft	2'366	2'366	2'394	2'394	2'417	2'417	2'441	2'441	2'474	2'474	1.1%	1.1%
- Übriges	5'492	1'589	5'365	1'625	5'235	1'661	5'053	1'699	5'166	1'737	-1.5%	2.2%

Stadtwerke	39'333	39'333	40'412	40'412	41'354	41'354	41'651	41'651	42'062	42'062	1.7%	1.7%
- Elektrizitätswerk	22'542	22'542	23'143	23'143	23'302	23'302	23'456	23'456	23'668	23'668	1.2%	1.2%
- Gasversorgung	10'178	10'178	10'489	10'489	10'536	10'536	10'583	10'583	10'673	10'673	1.2%	1.2%
- Wasserwerk	4'286	4'286	4'401	4'401	5'084	5'084	5'125	5'125	5'179	5'179	4.8%	4.8%
- Übriges	2'327	2'327	2'379	2'379	2'432	2'432	2'487	2'487	2'543	2'543	2.2%	2.2%
Bildung + Jugend	63'340	14'085	64'930	14'387	66'548	14'696	68'054	15'011	69'597	15'334	2.4%	2.1%
- Schulleitung und -verwaltung	2'583	59	2'855	60	2'880	60	2'904	61	2'929	61	3.2%	0.8%
- Kindergarten	3'410	7	3'559	7	3'829	7	4'102	7	4'256	7	5.7%	0.8%
- Primarstufe	18'518	215	18'811	217	19'240	219	19'539	221	19'975	223	1.9%	0.8%
- Sekundarstufe	9'967	719	10'196	725	10'428	732	10'661	738	10'897	744	2.3%	0.8%
- Tagesstrukturen	1'106	815	1'131	833	1'156	852	1'182	871	1'208	890	2.2%	2.2%
- Musikschule	834		853		872		891		911		2.2%	
- Liegenschaften	5'554		5'679		5'806		5'936		6'070		2.2%	
- Volksschule Sonstiges	1'572	101	1'607	103	1'643	106	1'680	108	1'718	110	2.2%	2.2%
- Sonderschulen	7'280	1'346	7'443	1'376	7'610	1'407	7'781	1'439	7'955	1'471	2.2%	2.2%
- HPSW	6'535	6'535	6'681	6'681	6'831	6'831	6'984	6'984	7'141	7'141	2.2%	2.2%
- BWSZO	4'285	4'285	4'381	4'381	4'479	4'479	4'580	4'580	4'682	4'682	2.2%	2.2%
- Kind und Jugend	1'697	3	1'735	3	1'774	3	1'814	3	1'854	3	2.2%	2.2%
Total	242'206	240'648	244'080	249'226	249'850	255'214	255'496	261'793	263'150	269'551	2.1%	2.9%
Ergebnis	-1'558		5'146		5'364		6'298		6'401			

1) Liegenschaften etc.

2) ohne Gebührenhaushalte, nicht finanzpolitisch motiviert

3) Parkplatz-, Forstreservfonds etc.

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

WB = Wertberichtigungen

**Stadt Wetzikon**

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)	2018	2019	2020	2021	2022	5-Jahres-Total
<b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>						
Deckungslücke II	-52'965	-48'737	-50'157	-51'416	-53'194	
Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern	67'547	71'686	73'662	76'419	79'366	
Ordentlicher Deckungsbeitrag	14'582	22'949	23'505	25'003	26'172	
Zinssaldo	-785	-617	-277	-257	-464	
Deckungsbeitrag I	13'797	22'332	23'228	24'745	25'708	
Grundstückgewinnsteuern	7'000	5'000	5'000	5'000	5'000	
Deckungsbeitrag II	20'797	27'332	28'228	29'745	30'708	
Veränderung übriges Finanzvermögen 1)		-2'413	-2'090	-2'609	-3'113	
Veränderung übriges Fremdkapital 1)						
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>20'797</b>	<b>24'919</b>	<b>26'138</b>	<b>27'136</b>	<b>27'594</b>	<b>126'584</b>
<b>II. Investitionstätigkeit</b>						
Investitionen VV allgemein	-22'232	-20'725	-35'005	-44'100	-29'930	
Investitionen VV Darlehen etc. 2)						
Investitionen Sachanlagen FV	-935		-1'400	-3'250	-1'200	
Überträge aus betrieblichem Bereich	750					
Veränderung Abgrenzungen etc.						
Veränderung Rückstellungen etc.						
<b>Geldfluss aus Investitionen</b>	<b>-22'417</b>	<b>-20'725</b>	<b>-36'405</b>	<b>-47'350</b>	<b>-31'130</b>	<b>-158'027</b>
<b>III. Finanzierungstätigkeit</b>						
Abnahme langfristige Schulden	-13'000 2.6%	-5'000 2.3%	-10'000 0.5%	-15'000 0.8%	-5'000 2.4%	
Zunahme langfristige Schulden			15'000 0.6%	30'000 0.9%	20'000 1.1%	
Veränderung Finanzanlagen						
Abnahme kurzfristiger Bereich 3)	-5'000 3.4%	-13'000 2.6%	-5'000 2.3%	-10'000 0.5%	-15'000 0.8%	
Zunahme kurzfristiger Bereich 3)	13'000 2.6%	5'000 2.3%	10'000 0.5%	15'000 0.8%	5'000 2.4%	
Veränderung interne Kontokorrente						
Abnahme kurzfristige Finanzanlagen						
Zunahme kurzfristige Finanzanlagen						
<b>Geldfluss aus Finanzierungen</b>	<b>-5'000</b>	<b>-13'000</b>	<b>10'000</b>	<b>20'000</b>	<b>5'000</b>	<b>17'000</b>
<b>IV. Zusammenfassung</b>						
Veränderung flüssige Mittel	<b>-6'620</b>	<b>-8'806</b>	<b>-267</b>	<b>-214</b>	<b>1'464</b>	<b>-14'443</b>
Endbestand flüssige Mittel	<b>20'482</b>	<b>11'676</b>	<b>11'409</b>	<b>11'195</b>	<b>12'659</b>	
Zielliquidität 4)	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	
Endbestand verzinsliche Schulden 5)	68'000	55'000	65'000	85'000	90'000	
Durchschnitt verzinsliche Schulden 5)	1.47%	1.20%	0.98%	0.99%	1.05%	

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr

Fälligkeitsstruktur zu Beginn der Planung (1.1.)				
Verzinsliche Schulden			Finanzanlagen	
Verfall	Betrag	Zinssatz	Betrag	Zinssatz
2018	5'000	3.4%	-	0.0%
2019	13'000	2.6%	-	0.0%
2020	5'000	2.3%	-	0.0%
2021	10'000	0.5%	-	0.0%
2022	15'000	0.8%	-	0.0%
2023	5'000	2.4%	-	0.0%
2024	10'000	1.5%	-	0.0%
2025	5'000	0.7%	-	0.0%
2026	5'000	1.4%	-	0.0%
2027	-	0.0%	-	0.0%
später	-	0.0%	-	0.0%
Total	73'000	1.6%	-	
Zinsbindung (Jahre)		4.2		

Stadt Wetzikon	R	2018		2019		2020		2021		2022		Veränderung 5 J.
		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	
<b>Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)</b>												
<b>Finanzvermögen</b>												
- Flüssige Mittel		20'482		11'676		11'409		11'195		12'659		-38%
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente		23		23		23		23		23		0%
- Kurzfristige Finanzanlagen	2)											
- Langfristige Finanzanlagen	3)											
- Übrige Finanzanlagen		1'363		1'363		1'363		1'363		1'363		0%
- Sachanlagen		74'038		74'038		75'438		78'688		79'888		8%
- Anteil IR (TA etc.)												
- Übriges Finanzvermögen		30'768		33'181		35'272		37'881		40'994		33%
<b>Total Finanzvermögen</b>		<b>126'674</b>		<b>120'281</b>		<b>123'504</b>		<b>129'150</b>		<b>134'927</b>		<b>7%</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>												
- VV allgemein		161'149		287'175		306'601		333'535		344'878		114%
- Darlehen, Beteiligungen etc.		4'018		4'018		4'018		4'018		4'018		0%
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>165'167</b>		<b>291'193</b>		<b>310'619</b>		<b>337'553</b>		<b>348'896</b>		<b>111%</b>
<b>Fremdkapital</b>												
- Interne Kontokorrente	1)											
- Externe Kontokorrente			6'387		6'387		6'387		6'387		6'387	0%
- Übrige Laufende Verbindlichkeiten		27'010		27'010		27'010		27'010		27'010		0%
- Kfr. Anteil lfr. Schulden	4)	13'000		5'000		10'000		15'000		5'000		-62%
- Derivative Finanzinstrumente												
- Übrige kfr. Verbindlichkeiten		8'280		8'280		8'280		8'280		8'280		0%
- Langfristige Schulden		55'000		50'000		55'000		70'000		85'000		55%
- Anteil IR (Rückstellungen etc.)												
- Passivierte Investitionsbeiträge	5)	2'125		3'655		4'595		5'545		7'295		243%
- Übriges Fremdkapital		5'379		5'379		5'379		5'379		5'379		0%
<b>Total Fremdkapital</b>		<b>117'181</b>		<b>105'711</b>		<b>116'651</b>		<b>137'601</b>		<b>144'351</b>		<b>23%</b>
<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>												
- Spezialfinanzierungen	6)	65'104		87'101		93'446		98'778		102'747		58%
- Fonds	7)	4'762		4'762		4'762		4'762		4'762		0%
- Vorfinanzierungen												
- Liegenschaftsfonds												
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>												
- Reserve	8)											
- Bewertungsreserve				103'960		103'960		103'960		103'960		
- Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		104'794		109'940		115'304		121'602		128'003		22%
<b>Total Eigenkapital</b>		<b>174'660</b>		<b>305'763</b>		<b>317'473</b>		<b>329'102</b>		<b>339'472</b>		<b>94%</b>
<b>Total</b>		<b>291'841</b>	<b>291'841</b>	<b>411'474</b>	<b>411'474</b>	<b>434'124</b>	<b>434'124</b>	<b>466'703</b>	<b>466'703</b>	<b>483'823</b>	<b>483'823</b>	

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

Besondere Berücksichtigung		
Bereich	Betrag	Jahr
Neubewertung VV mit Einführung HRM2		
- Steuerhaushalt, VV + EK	103'960	2019
- Abwasser, VV + SF	15'518	2019
- Abfall, VV + SF	108	2019

<b>Gesamthaushalt</b>	2018	2019	2020	2021	2022		
<b>Kennzahlen</b>	1,2,3)						
Einwohner, zivilrechtlich	24'600	25'000	25'340	25'680	26'000		
Gesamtsteuerfuss	4) 119%	119%	119%	119%	119%		
<b>Finanzwirtschaftliche Kennzahlen</b>							Periode
Selbstfinanzierungsanteil	9.3%	11.3%	11.4%	11.7%	11.7%	→	11.1% ø
Beherrschung laufende Ausgaben, real	3.6%	0.5%	0.3%	0.1%	0.0%	↗	0.9% ø
Selbstfinanzierungsgrad	97%	132%	81%	67%	103%	↑	91% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	0.5%	0.4%	0.2%	0.2%	0.3%	↑	0.3% ø
Kapitaldienstanteil	8.2%	6.9%	6.9%	7.3%	8.1%	→	7.5% ø
Bruttoverschuldungsanteil	48%	40%	43%	50%	50%	↗	46% ø
Nettovermögensquotient	5) 17%	25%	16%	-4%	-3%	↑	10% ø
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	5) 472	729	452	-113	-82	↑	292 ø
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)	4	6	6	5	6		6 5 Jahre
<b>Haushaltgleichgewicht</b>							
Eigenkapitalquote	47%	67%	65%	62%	62%	↑	61% ø
Zinsbelastungsquote	6) 1.5%	0.9%	1.1%	1.4%	1.4%	↑	1.3% ø
Investitionsanteil	10.4%	9.4%	14.0%	16.7%	12.1%	→	12.5% ø
Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)	7) 67					↑	
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	8) -12'316	-6'886	2'564	9'635	20'161	*	
Selbstfinanzierungsquotient	9) 19.4%	27.9%	27.8%	29.6%	30.4%	↑	27.2% ø
1) durch die Berücksichtigung teilweise konsolidierter und bereinigter Werte weichen die Kennzahlen von der offiziellen Berechnung ab 2) Vergleichbarkeit mit HRM1 nur sehr eingeschränkt möglich (neue Kennzahldefinition und neue Rechnungslegung) 3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag 4) inkl. Schule(n) 5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2) 6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins 7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital 8) mittelfristig = gleitender 8-Jahreswert Steuerhaushalt (ex post), * = massgebend für Budget 2. Planjahr (ex ante) 9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. Gemeindegesetz >= - 3%)							
<b>Spezifische Werte</b>							
<b>(Franken je Einwohner)</b>							
Steuerkraft (kalkulatorisch)	2'268	2'369	2'402	2'460	2'524		
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	10) 876	1'093	1'114	1'158	1'181		1'085 ø
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10) -904	-829	-1'381	-1'717	-1'151		-1'197 ø
Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen	10) -38	-	-55	-127	-46		-53 ø
Haushaltüberschuss/-defizit	10) -66	264	-323	-686	-16		-165 ø
Eigenkapital Steuerhaushalt	4'453	8'746	8'841	8'969	9'105		
Spezialfinanzierungen Gebührenhaushalte	2'647	3'484	3'688	3'846	3'952		

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

## Wichtige Änderungen im Umfeld

### Steuergesetz

In den Legislaturzielen setzt sich der Regierungsrat den "Erhalt der Position im interkantonalen und internationalen Steuerwettbewerb" zum Ziel. Gemäss Zürcher Steuerbelastungsmonitor 2017 liegt die Steuerbelastung für natürliche Personen beim nationalen Durchschnitt. Während mittlere Einkommen moderat besteuert werden, ist die Besteuerung der sehr hohen und niedrigen Einkommen deutlich stärker als in den meisten Kantonen. Unternehmen (Juristische Personen) werden im Kanton Zürich vergleichsweise stark mit Steuern belastet. Die Stimmbürger des Kantons Zürich haben bereits 2011 und 2013 verschiedene Steuervorlagen zur Mehr- bzw. Minderbelastung abgelehnt. 2017 wurde auf nationaler Ebene die Vorlage zur Unternehmenssteuerreform III abgelehnt. Die Grundzüge der nachfolgenden "Steuervorlage 17" (SV17) sind von Bund und Kantonen im Juni 2017 präsentiert worden. Nach erfolgter Vernehmlassung soll die Beratung durch die eidgenössischen Räte in der Herbstsession 2018 abgeschlossen werden. Danach muss die kantonale Steuergesetzgebung den neuen Verhältnissen angepasst werden. Wird kein Referendum ergriffen, soll der Hauptteil der Massnahmen auf Bundesebene ab 2020 in Kraft treten.

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

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

### Kantonale Leistungsüberprüfung (Lü16)

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

### Gemeinde- und Wirksamkeitsbericht 2017

Im Gemeinde- und Wirksamkeitsbericht 2017 macht der Regierungsrat keinen dringenden Handlungsbedarf aus. Die bestehenden Instrumente im Finanzausgleich sollen grundsätzlich beibehalten werden. Die Umsetzung des Individuellen Sonderlastenausgleichs dürfte weiterhin kompliziert und für alle Beteiligten unbefriedigend verlaufen. Beim demografischen Sonderlastenausgleich wird die langfristige Abschaffung erwogen. Bei den Soziallasten sieht der Regierungsrat die Unterschiede zwischen den Gemeinden sachlich nicht als hinreichend, um einen Soziallastenausgleich vorzuschlagen. Er erwartet einen allfälligen Soziallastenausgleich aus einer spezialgesetzlichen Lösung, die im politischen Prozess auszuhandeln wäre.

### Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG)

Mit dem vom Parlament verabschiedeten neuen Kinder- und Jugendheimgesetz zahlen die Gemeinden nicht mehr für die Kosten "der ergänzenden Hilfe zur Erziehung"<sup>1</sup> der in ihrer Gemeinde wohnhaften Kinder, sondern die Gesamtkosten werden im Verhältnis von 40 (Kanton) zu 60 (Gemeinden) aufgeteilt. D.h. der 60 %-Anteil der Gemeinden wird im Verhältnis zur Einwohnerzahl solidarisch auf alle Gemeinden aufgeteilt. Nach Vorliegen der zugehörigen Verordnung soll das neue Gesetz im Januar 2021 in Kraft treten.

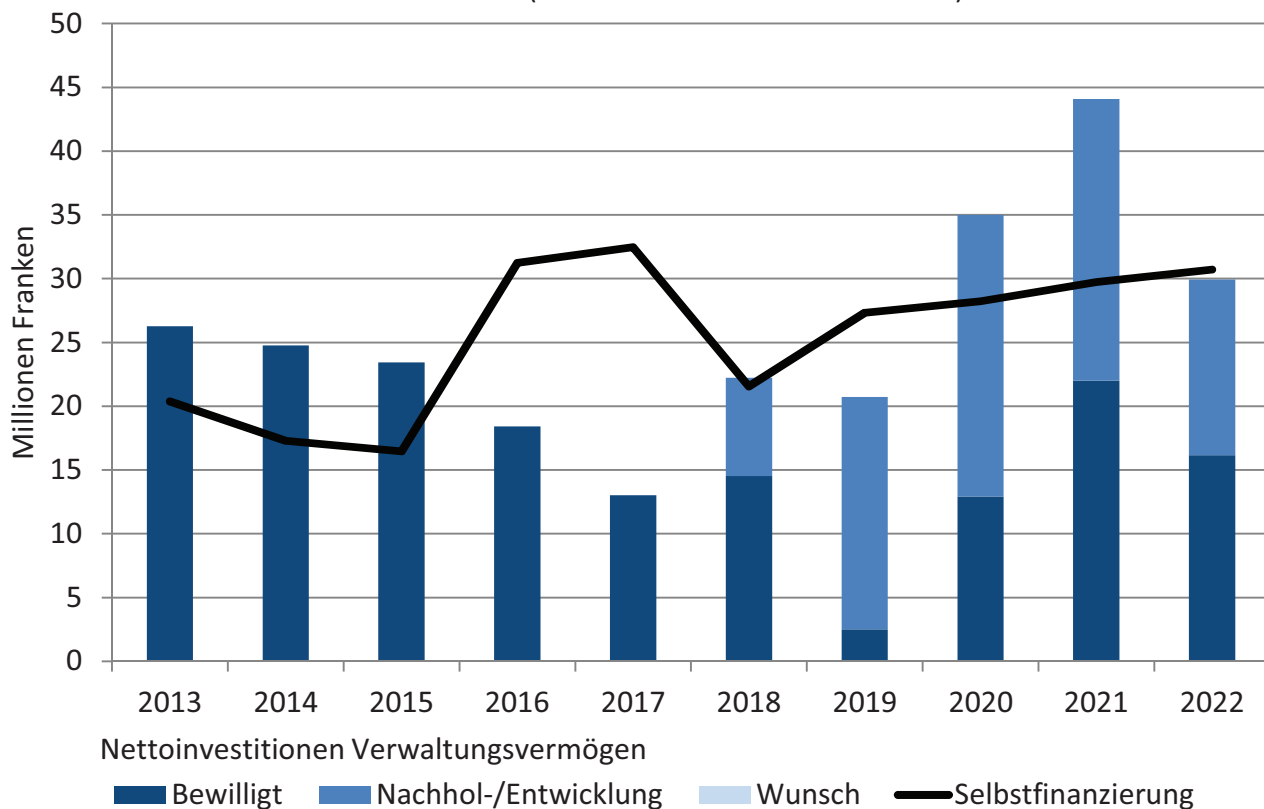
Die mögliche Umverteilungswirkung zwischen den Gemeinden wurde mit den Werten von 2016 quantifiziert. Der geschätzte, gerundete Betrag dieser Umverteilung ist ab 2021 berücksichtigt worden.

---

<sup>1</sup> sozialpädagogische Familienhilfe, Familienpflege, Heimpflege

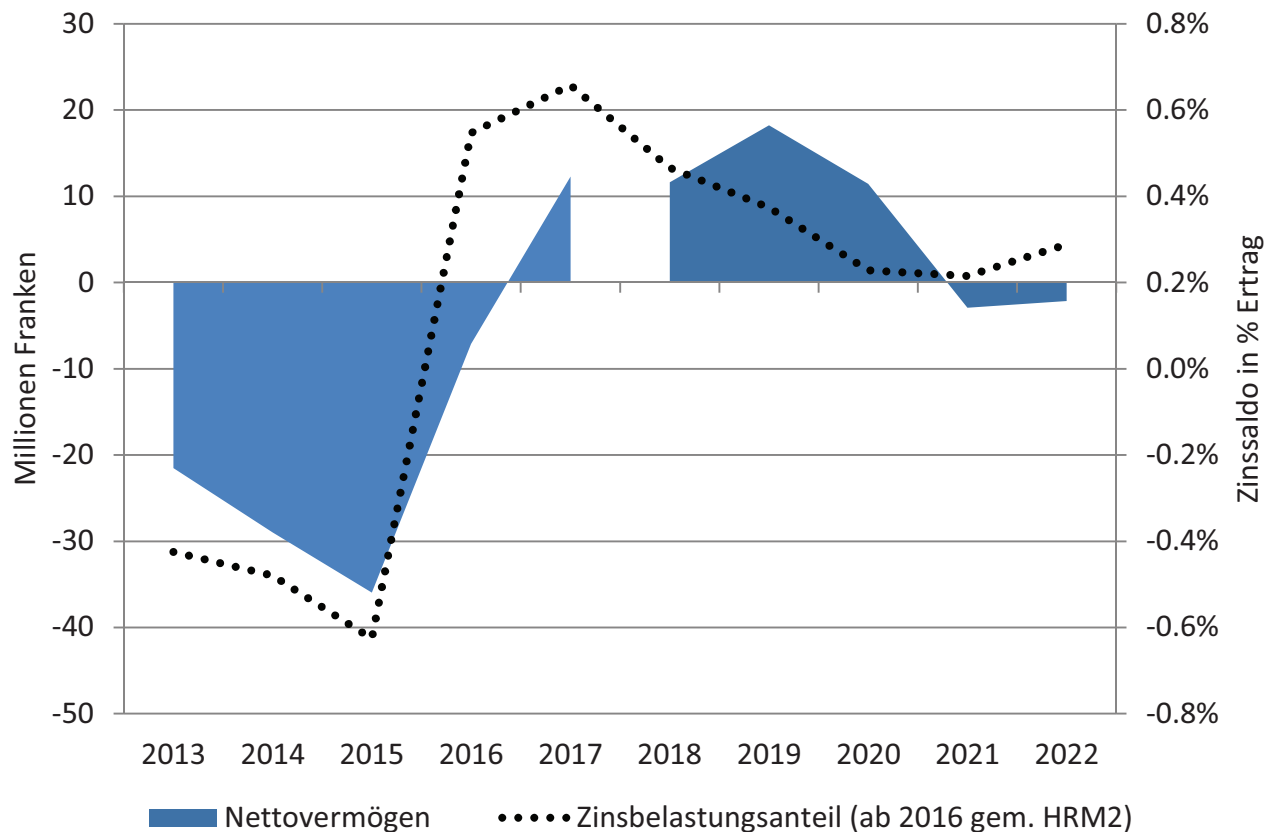
## Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



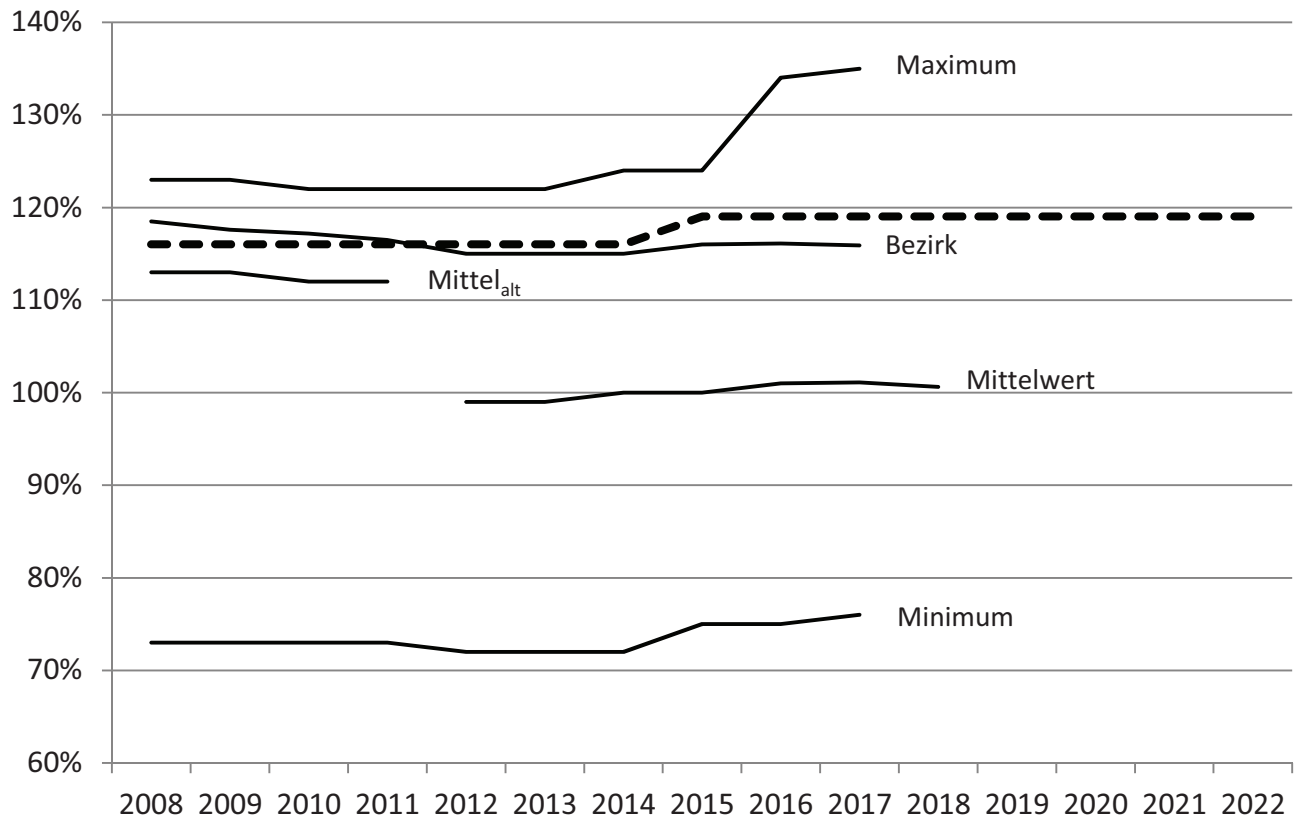
## Nettovermögen und Zinsbelastung

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



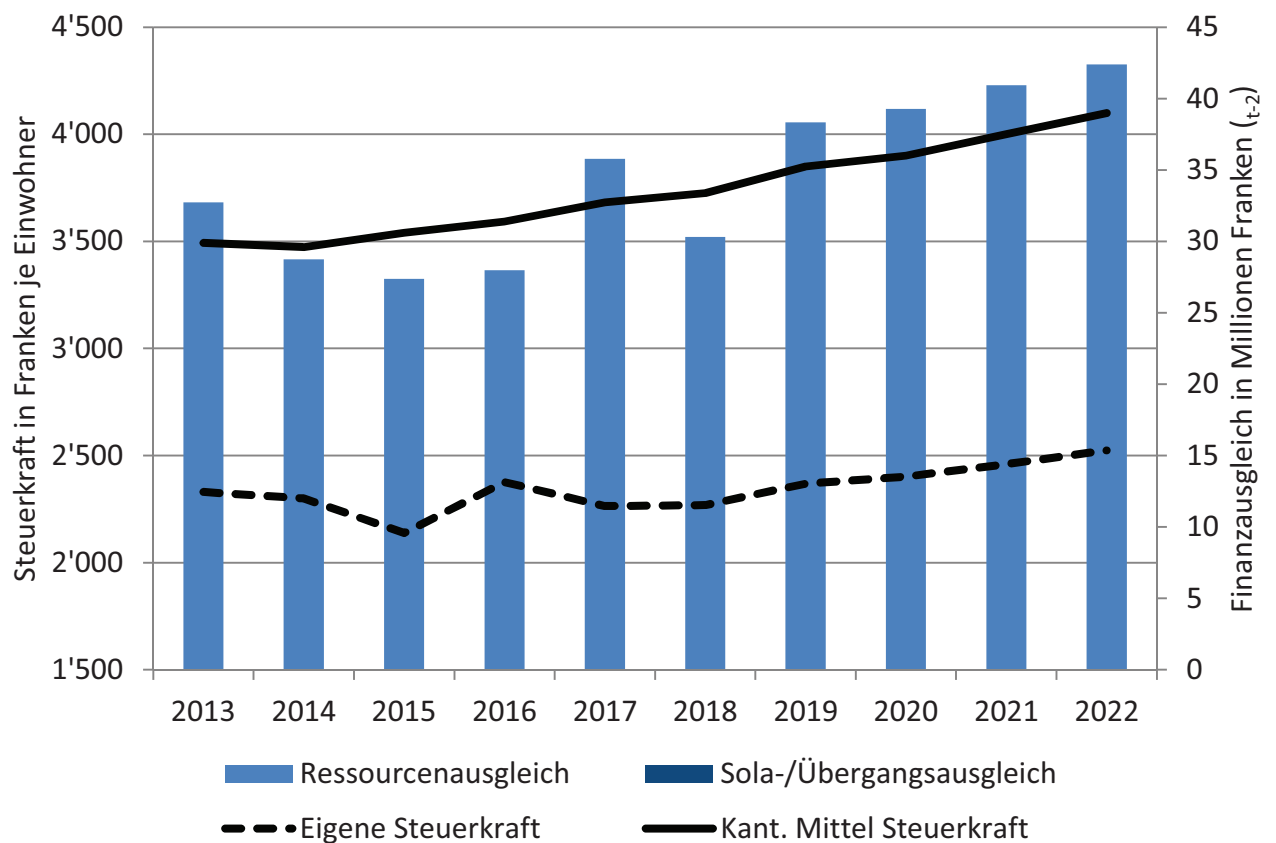
## Steuerfussentwicklung

Gesamtsteuerfuss



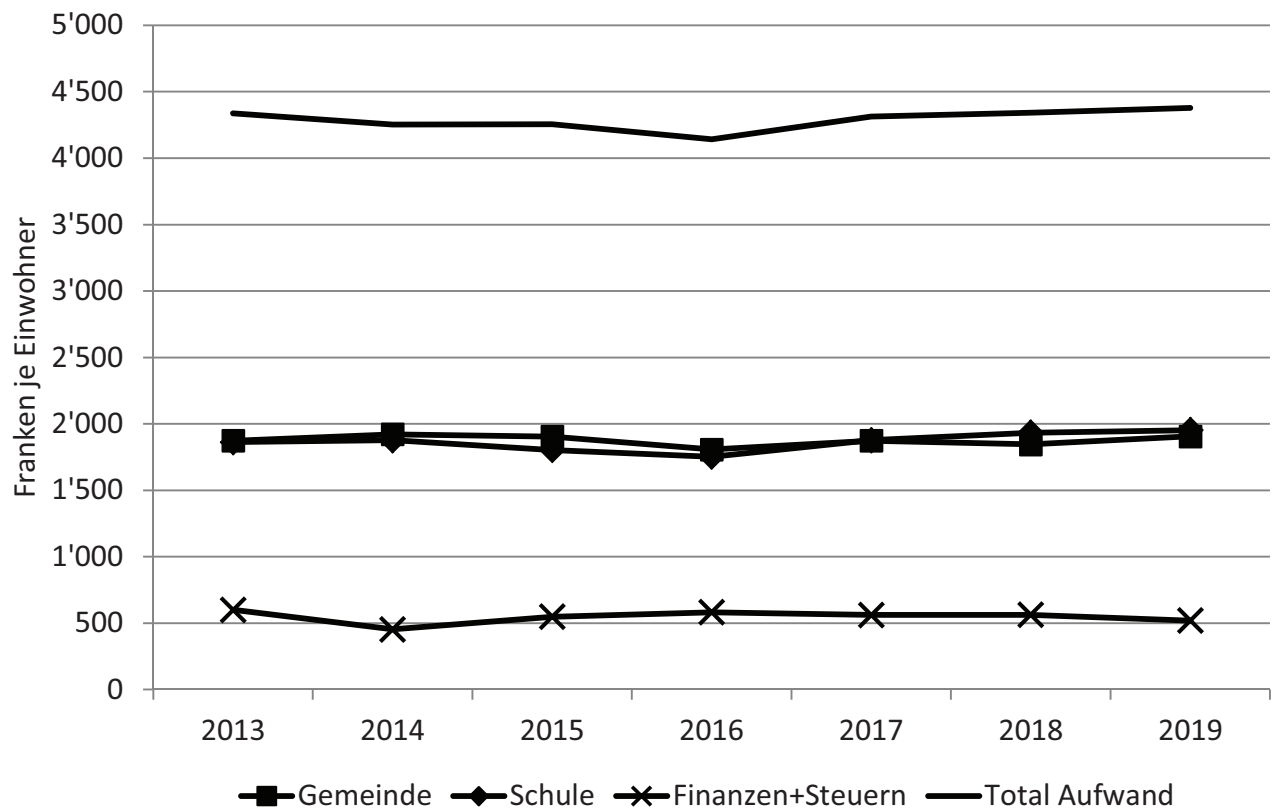
## Steuerkraft und Finanzausgleich

Steuerhaushalt



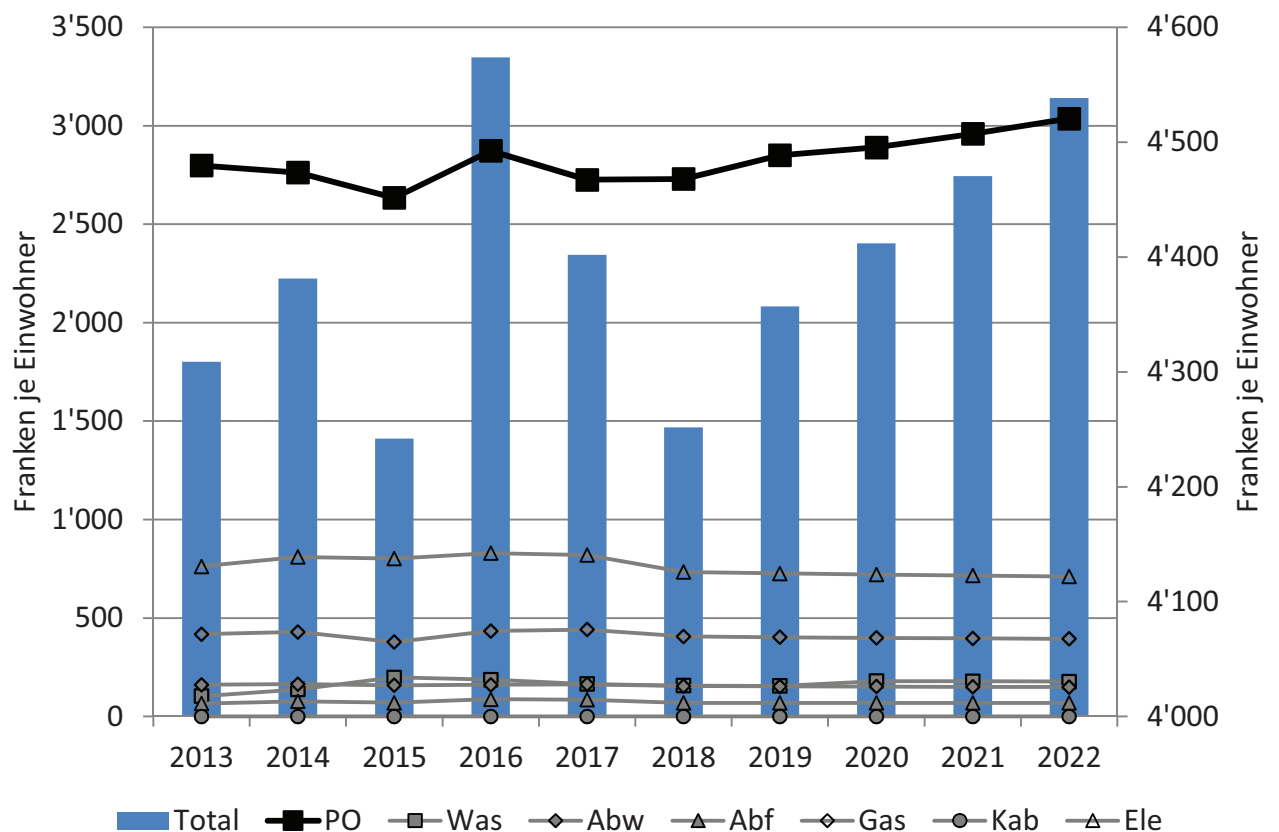
## Entwicklung spezifischer Aufwand

Steuerhaushalt



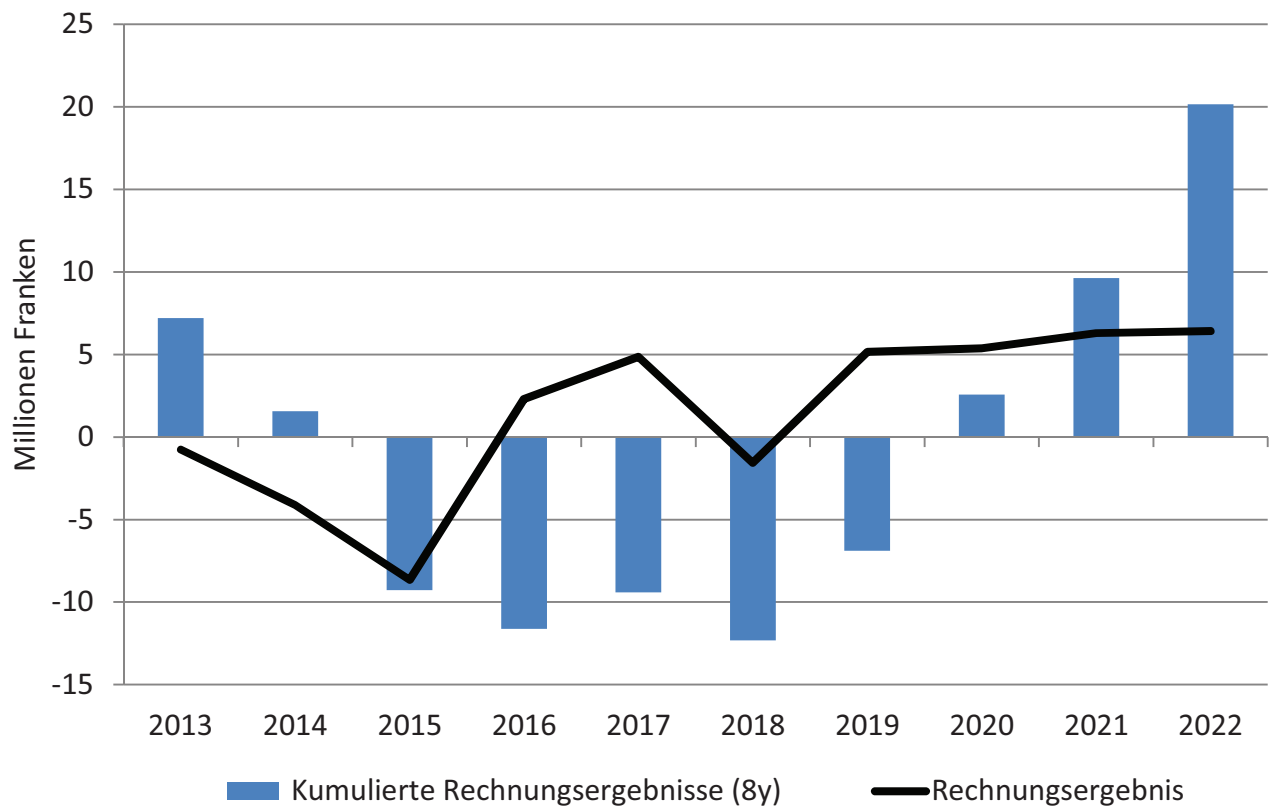
## Steuer- und Gebührenbelastung

Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



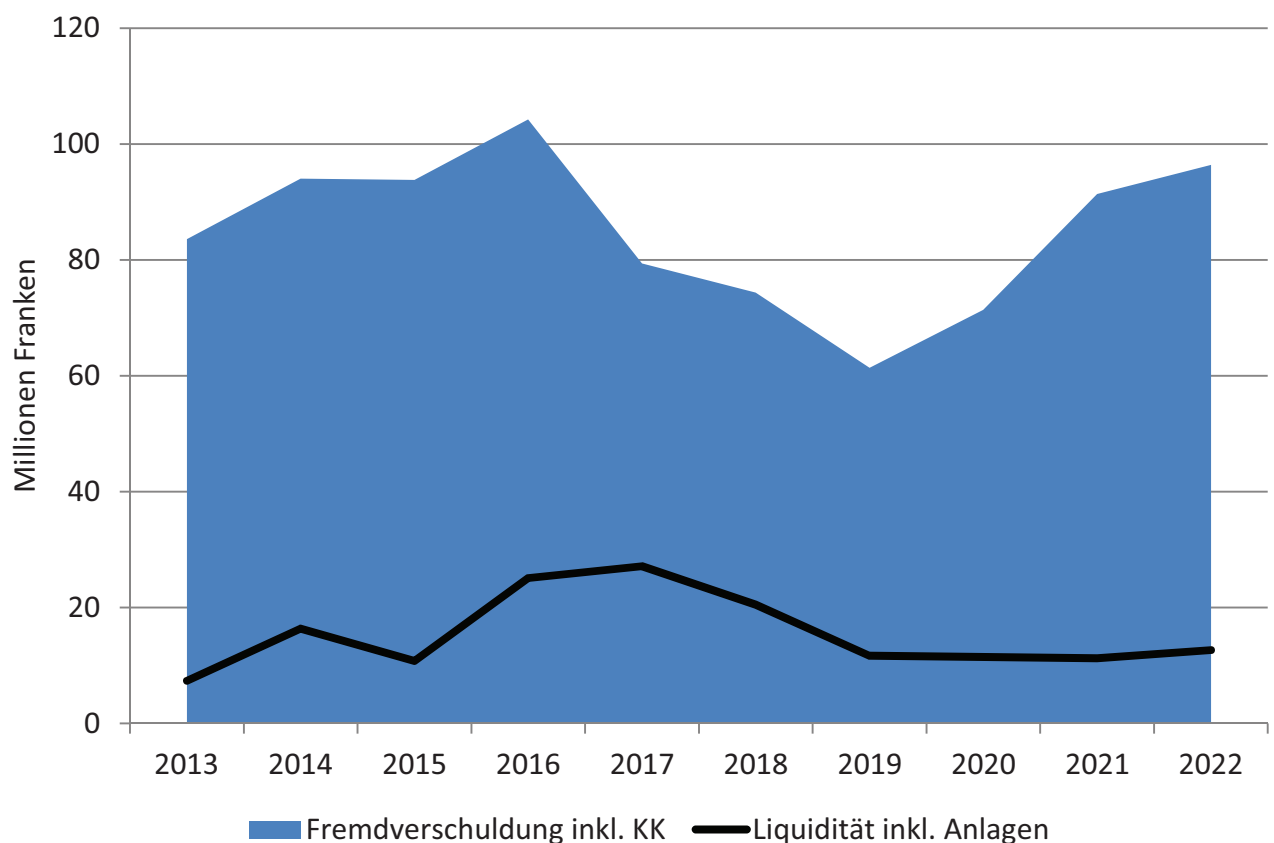
## Mittelfristiger Rechnungsausgleich

Steuerhaushalt

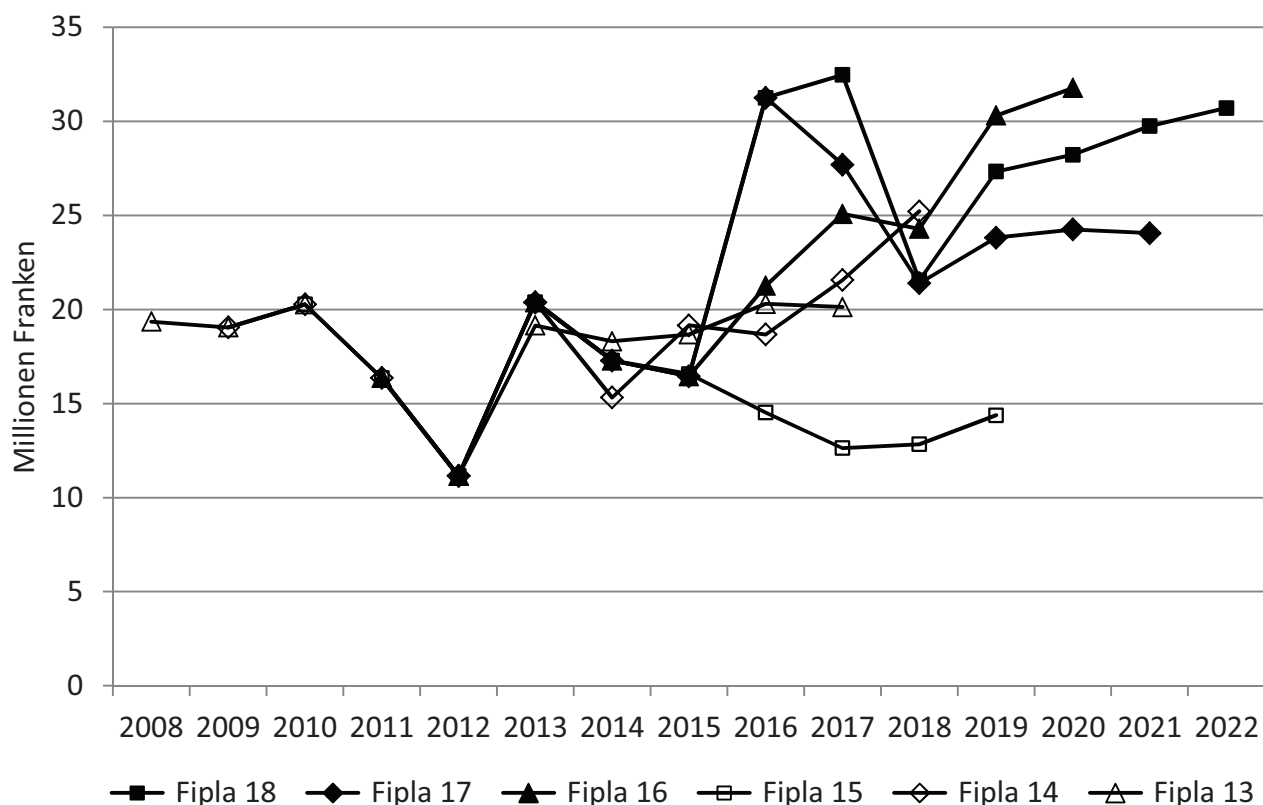


## Fremdverschuldung und Liquidität

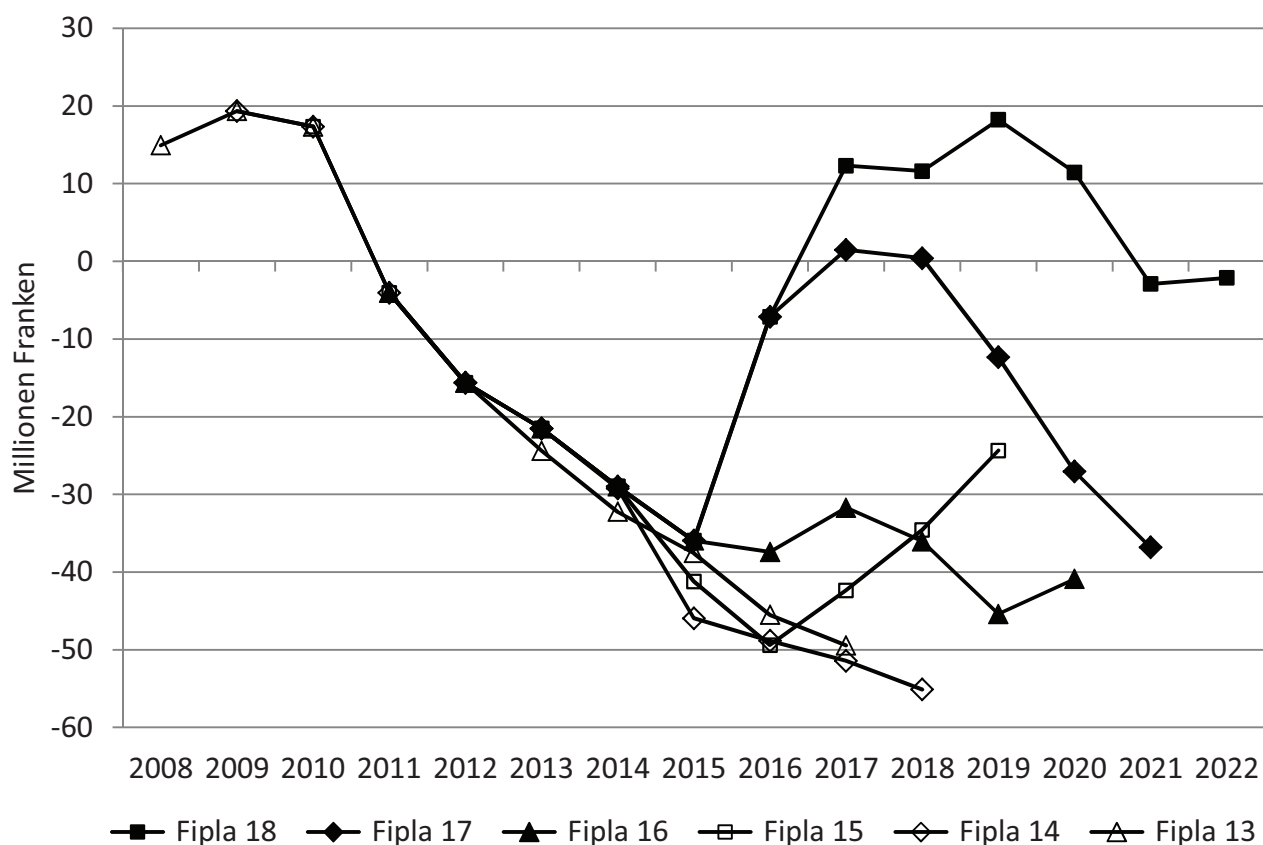
Gesamthaushalt (Werte per 31.12.)



## Entwicklung Selbstfinanzierung Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)

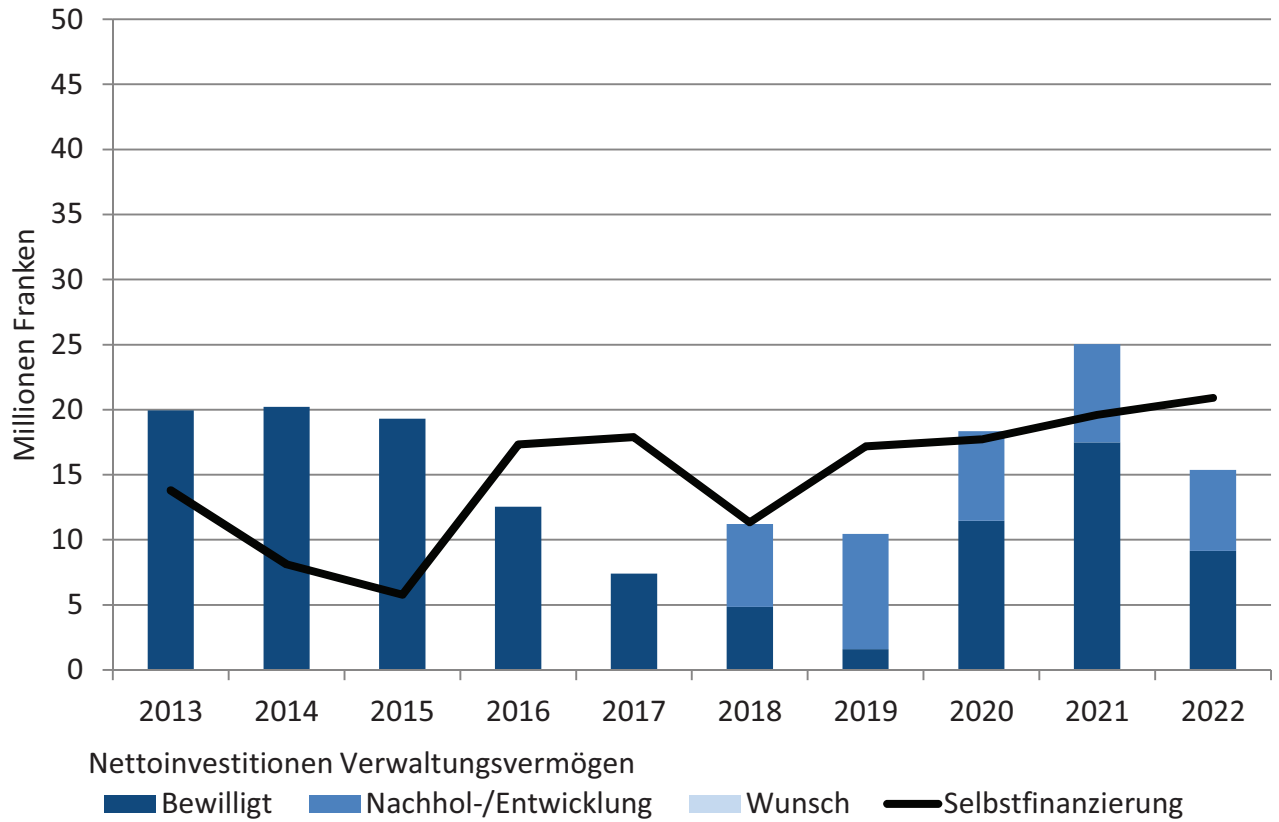


## Entwicklung Nettovermögen Gesamthaushalt (Steuer- und Gebührenhaushalte)



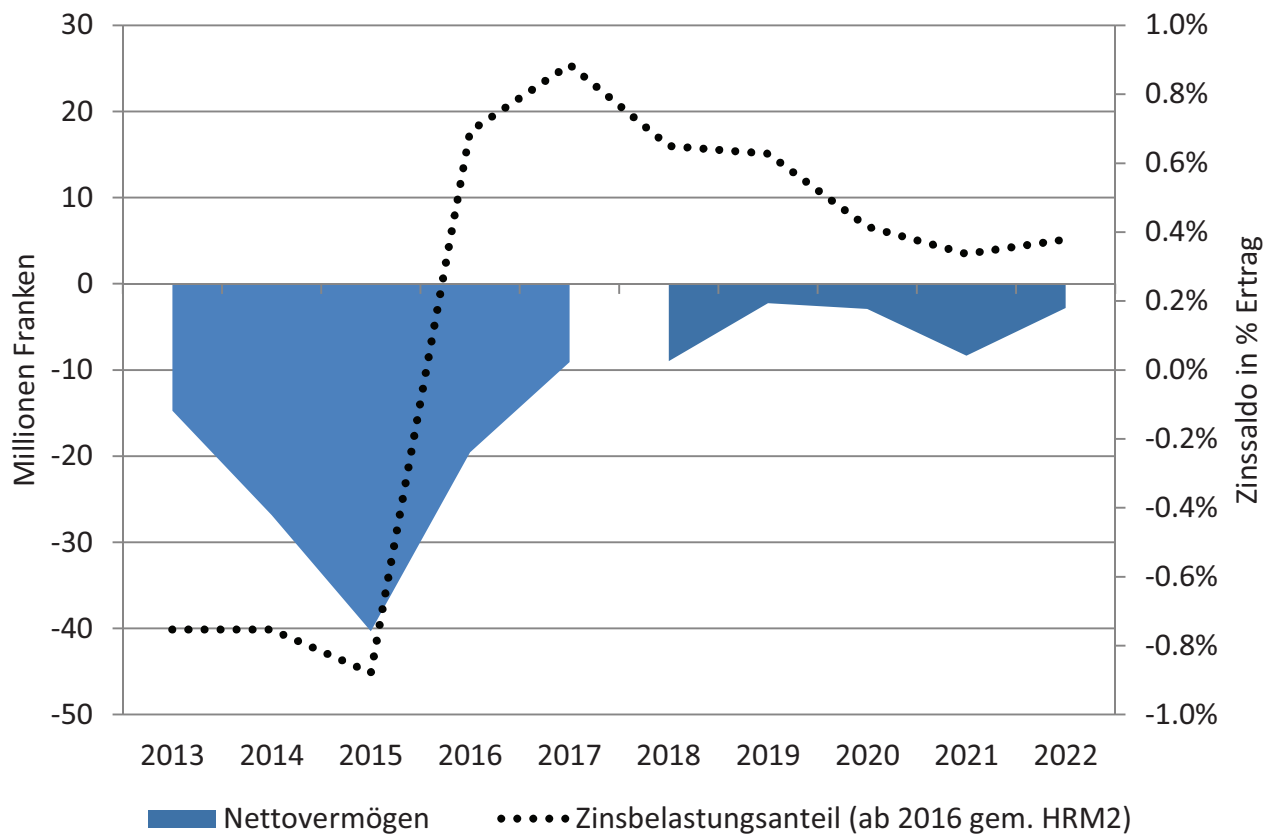
## Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Steuerhaushalt(e)



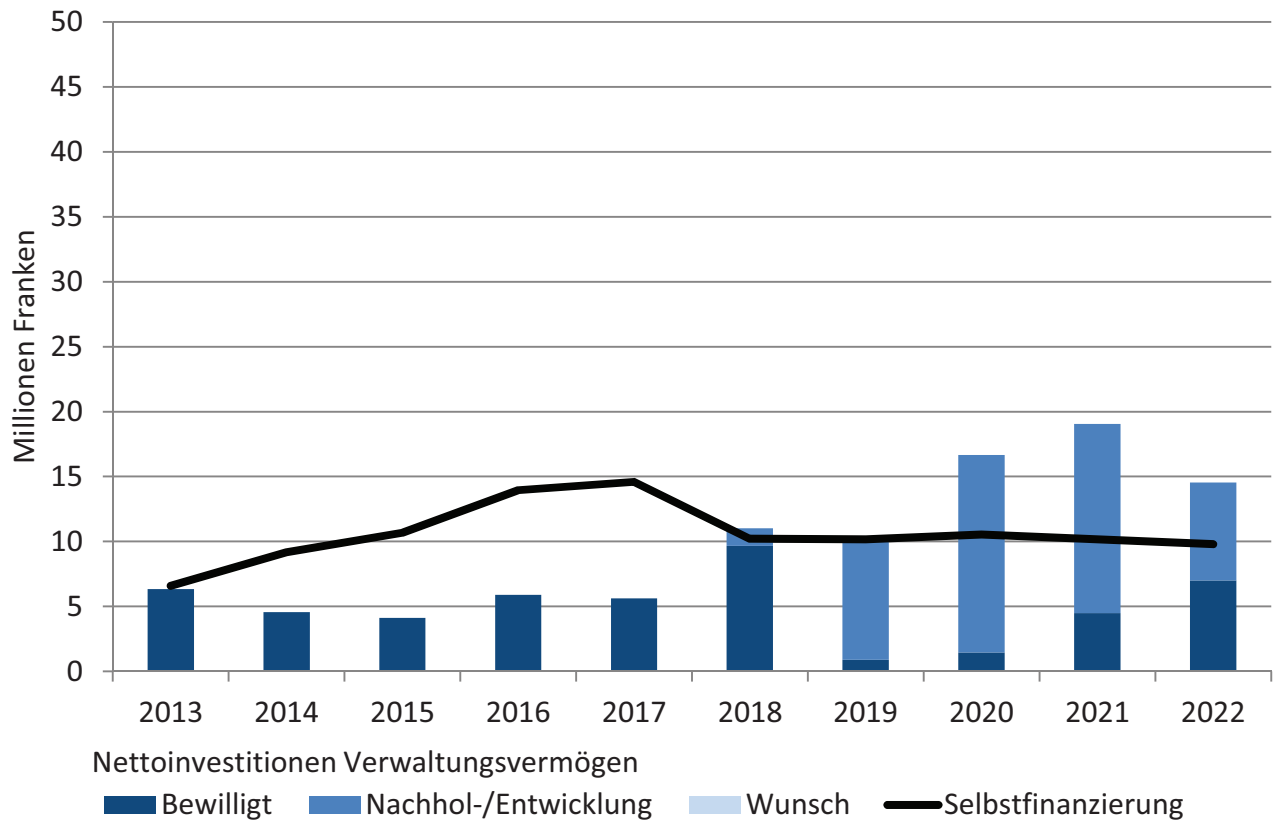
## Nettovermögen und Zinsbelastung

Steuerhaushalt(e)



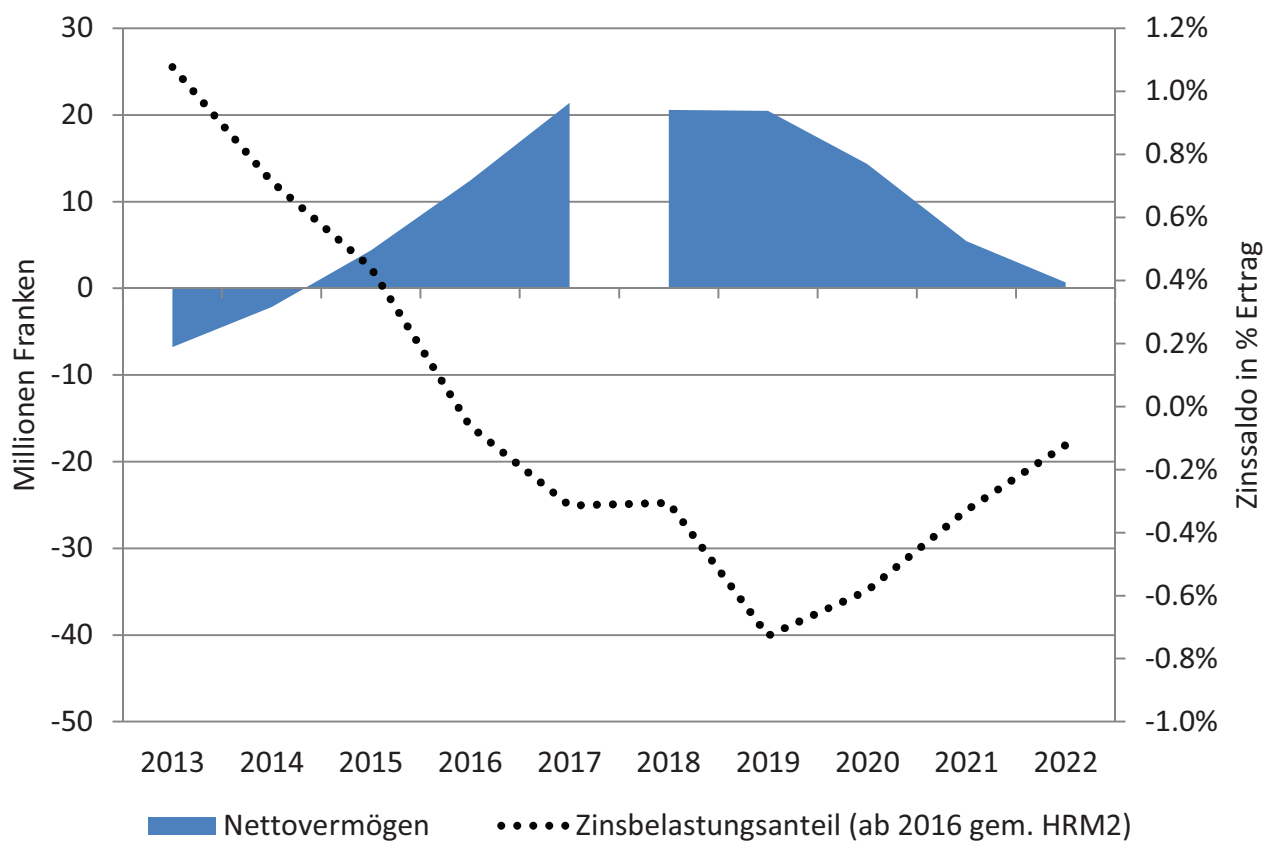
## Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

Gebührenhaushalte



## Nettovermögen und Zinsbelastung

Gebührenhaushalte



Steuerhaushalt		2013	2014	2015	2016	2017	5-Jahres-Total						
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>													
Selbstfinanzierung	1)	13'799	8'110	5'787	17'307	17'874		62'877					
Nettoinvestitionen VV		-19'944	-20'209	-19'299	-12'543	-7'397		-79'392					
Veränderung Nettovermögen		-6'145	-12'099	-13'512	4'764	10'477		-16'515					
Nettoinvestitionen FV		1'420	627	-11	-708	-312		1'016					
Haushaltüberschuss/-defizit		<b>-4'725</b>	<b>-11'472</b>	<b>-13'523</b>	<b>4'056</b>	<b>10'165</b>		<b>-15'499</b>					
1) ohne FK-Fonds													
<b>Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)</b>		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Aufwendungen und Erträge		156'811	66'655	160'812	68'321	160'191	68'138	160'434	69'473	168'637	72'912	1.8%	2.3%
Fiskalbereich		1'796	67'989	1'755	67'747	1'317	65'513	383	70'957	499	67'150	-27.4%	-0.3%
Grundstückgewinnsteuern			3'890		3'729		4'633		7'243		6'420		13.3%
Direkter Finanzausgleich		2)	32'733		28'746		27'374		27'988		35'789		2.3%
Abschreibungen VV		12'852		13'580		14'154		13'982		13'294			0.8%
Interne Verrechnungen		8'801	8'801	10'071	10'071	9'123	9'123	7'215	7'215	9'886	9'886	2.9%	2.9%
Finanzaufwand/-ertrag		2'516	3'837	2'170	3'472	1'907	3'395	1'924	4'278	1'522	5'490	-11.8%	9.4%
Buchgewinne/-verluste		317	135	41	873		150		109		771		
EK-Fonds, Aufwertungen VV								292		6	271		
Ao Aufwand/Ertrag		1'820	100	-1'046	299	296	19	752	13	218	233		
Total		184'913	184'140	187'383	183'258	186'988	178'344	184'982	187'276	194'062	198'922		5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis			-773		-4'125		-8'644		2'294		4'860		-6'388
Abschreibungen		12'852		13'580		14'154		13'982		13'294			67'862
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		1'720		-1'345		277		1'031		-280			1'403
Selbstfinanzierung		1)	<b>13'799</b>	<b>8'110</b>	<b>5'787</b>	<b>17'307</b>	<b>17'874</b>	<b>17'874</b>	<b>17'874</b>	<b>17'874</b>	<b>17'874</b>		<b>62'877</b>
Steuerfuss			116%		116%		119%		119%		119%		
Einfacher Staatssteuerertrag		45'147		45'221		46'593		48'237		49'161			2.2%
2) konsolidierter Wert													
<b>Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)</b>		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total						
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-192	-7'604	-10'004	570	106		-17'125					
Ergebnis aus Finanzierung		1'139	2'134	1'637	2'463	4'739		12'113					
Ausserordentliches Ergebnis		-1'720	1'345	-277	-739	15		-1'376					
Rechnungsergebnis		<b>-773</b>	<b>-4'125</b>	<b>-8'644</b>	<b>2'294</b>	<b>4'860</b>		<b>-6'388</b>					
<b>Investitionsrechnung (1'000 Fr.)</b>		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total						
Verwaltungsvermögen (VV)		<b>19'944</b>	<b>20'209</b>	<b>19'299</b>	<b>12'543</b>	<b>7'397</b>		<b>79'392</b>					
Finanzvermögen (FV)		-1'420	-627	11	708	312		-1'016					
<b>Bilanz (1'000 Fr.)</b>		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.			
Finanzvermögen		104'669		109'160		100'606		132'496		132'359		26%	
Verwaltungsvermögen		3)	116'106		122'549		127'694		126'056		120'206		4%
Fremdkapital			119'398		135'988		140'945		152'068		141'451		18%
Eigenkapital			<b>101'377</b>		<b>95'721</b>		<b>87'355</b>		<b>106'484</b>		<b>111'114</b>		<b>10%</b>
Total		220'775	220'775	231'709	231'709	228'300	228'300	258'552	258'552	252'565	252'565		14%
Nettovermögen/-schuld		<b>-14'729</b>	<b>-26'828</b>	<b>-40'339</b>	<b>-19'572</b>	<b>-19'572</b>	<b>-9'092</b>						
3) inkl. passivierte Investitionsbeiträge													
<b>Kennzahlen</b>							Periode						
Selbstfinanzierungsanteil		<b>7.9%</b>	<b>4.7%</b>	<b>3.4%</b>	<b>9.6%</b>	<b>9.5%</b>				↘	7.0%	∅	
Selbstfinanzierungsgrad		69%	40%	30%	138%	242%				↗	<b>79%</b>	5 Jahre	
Zinsbelastungsanteil		4)	-0.8%	-0.8%	-0.9%	0.7%				→	-0.2%	∅	
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		<b>-623</b>	<b>-1'123</b>	<b>-1'655</b>	<b>-797</b>	<b>-372</b>				→	-914	∅	
4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition													

Gebührenhaushalte		2013	2014	2015	2016	2017	5-Jahres-Total	
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>								
Selbstfinanzierung		6'585	9'180	10'664	13'941	14'591		54'961
Nettoinvestitionen VV		-6'331	-4'556	-4'129	-5'887	-5'631		-26'534
Haushaltüberschuss/-defizit		<b>254</b>	<b>4'624</b>	<b>6'535</b>	<b>8'054</b>	<b>8'960</b>		<b>28'427</b>

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Veränderung p.a.	
Aufwendungen und Erträge	31'349	38'347	30'067	39'529	29'169	40'009	28'813	42'727	29'512	43'965			-1.5%	3.5%
Aufwertungen VV														
Einnahmenüberschuss IR														
Zinsaufwand/-ertrag	559	146	447	165	355	178	156	183	177	315			-25.0%	21.2%
Abschreibungen VV	4'279		4'293		4'286		4'547		5'491				6.4%	
Veränderung Spezialfinanzierung	3'189	883	5'920	1'033	6'661	283	9'394		9'100					
Total	39'376	39'376	40'727	40'727	40'471	40'471	42'910	42'910	44'280	44'280				5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-					-
Abschreibungen/Aufwertungen	4'279		4'293		4'286		4'547		5'491					22'896
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	2'306		4'887		6'378		9'394		9'100					32'065
Selbstfinanzierung	<b>6'585</b>		<b>9'180</b>		<b>10'664</b>		<b>13'941</b>		<b>14'591</b>					<b>54'961</b>

Eckwerte		5 Jahre					
Kostendeckungsgrad		<b>106%</b>	<b>114%</b>	<b>119%</b>	<b>128%</b>	<b>126%</b>	<b>118%</b>
Eigenfinanzierungsgrad		82%	94%	100%	100%	100%	

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus		Ein		Aus		Ein		Aus		Ein		5-Jahres-Total	
Investitionen VV		8'359	2'028	6'813	2'257	6'400	2'271	7'809	1'922	8'120	2'489				
Nettoinvestitionen VV		<b>6'331</b>		<b>4'556</b>		<b>4'129</b>		<b>5'887</b>		<b>5'631</b>					<b>26'534</b>

Bilanz (1'000 Fr.)		R		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	36'770		37'034		36'878		38'215		38'355							4%
Fremdkapital	2)		6'779		2'155		-4'379		-12'436		-21'395						-416%
Spezialfinanzierung			<b>29'991</b>		<b>34'879</b>		<b>41'257</b>		<b>50'651</b>		<b>59'750</b>						<b>99%</b>
Total		36'770	36'770	37'034	37'034	36'878	36'878	38'215	38'215	38'355	38'355						4%
Nettovermögen/-schuld		<b>-6'779</b>		<b>-2'155</b>		<b>4'379</b>		<b>12'436</b>		<b>21'395</b>							

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

Kennzahlen		Periode						
Selbstfinanzierungsanteil		<b>17.1%</b>	<b>23.1%</b>	<b>26.5%</b>	<b>32.5%</b>	<b>33.0%</b>	↑	26.4% ∅
Selbstfinanzierungsgrad		104%	201%	258%	237%	259%	↔	<b>207%</b> 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	3)	1.1%	0.7%	0.4%	-0.1%	-0.3%	↑	0.4% ∅
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		<b>-287</b>	<b>-90</b>	<b>180</b>	<b>506</b>	<b>875</b>	↔	237 ∅

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

Wasserwerk	2013	2014	2015	2016	2017	5-Jahres-Total
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>						
Selbstfinanzierung	477	260	2'491	2'422	2'361	8'011
Nettoinvestitionen VV	-3'688	-1'730	-1'464	-1'571	-2'132	-10'585
Haushaltüberschuss/-defizit	<b>-3'211</b>	<b>-1'470</b>	<b>1'027</b>	<b>851</b>	<b>229</b>	<b>-2'574</b>

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Veränderung p.a.
Eigene Aufwendungen und Erträge	1'997	623	2'530	5	1'858	17	2'165	31	2'037	371			0.5% -12.2%
Beitrag an Zweckverband/IKA	415		320		385								>-50%
Gebührenertrag		2'442		3'279		4'840		4'601		4'033			13.4%
Aufwertungen VV													
Einnahmenüberschuss IR													
Zinsaufwand/-ertrag	176		174		123		45		6				>-50%
Abschreibungen VV	1'248		1'293		1'304		1'334		1'406				3.0%
Veränderung Spezialfinanzierung		771		1'033		1'187		1'088		955			
<b>Total</b>	<b>3'836</b>	<b>3'836</b>	<b>4'317</b>	<b>4'317</b>	<b>4'857</b>	<b>4'857</b>	<b>4'632</b>	<b>4'632</b>	<b>4'404</b>	<b>4'404</b>			5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-				-
Abschreibungen/Aufwertungen	1'248		1'293		1'304		1'334		1'406				6'585
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	-771		-1'033		1'187		1'088		955				1'426
Selbstfinanzierung	<b>477</b>		<b>260</b>		<b>2'491</b>		<b>2'422</b>		<b>2'361</b>				<b>8'011</b>

Eckwerte	5 Jahre					
Kostendeckungsgrad	<b>80%</b>	<b>76%</b>	<b>132%</b>	<b>131%</b>	<b>128%</b>	<b>108%</b>
Eigenfinanzierungsgrad	23%	13%	23%	32%	38%	
Zinssatz interne Verzinsung		2.06%	1.24%	0.51%	0.08%	

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total
Investitionen VV	4'190	502	2'144	414	1'732	268	2'027	456	2'592	460	
Nettoinvestitionen VV	<b>3'688</b>		<b>1'730</b>		<b>1'464</b>		<b>1'571</b>		<b>2'132</b>		<b>10'585</b>

Bilanz (1'000 Fr.)	R	Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Veränderung 5 J.
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	10'999		11'437		11'597		11'767		12'493				14%
Fremdkapital	2)		8'447		9'917		8'890		7'972		7'743			-8%
Spezialfinanzierung			<b>2'552</b>		<b>1'520</b>		<b>2'707</b>		<b>3'795</b>		<b>4'750</b>			<b>86%</b>
<b>Total</b>		<b>10'999</b>	<b>10'999</b>	<b>11'437</b>	<b>11'437</b>	<b>11'597</b>	<b>11'597</b>	<b>11'767</b>	<b>11'767</b>	<b>12'493</b>	<b>12'493</b>			14%
Nettovermögen/-schuld		<b>-8'447</b>		<b>-9'917</b>		<b>-8'890</b>		<b>-7'972</b>		<b>-7'743</b>				

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

Kennzahlen	Periode						
Selbstfinanzierungsanteil	<b>15.6%</b>	<b>7.9%</b>	<b>51.3%</b>	<b>52.3%</b>	<b>53.6%</b>	↑	36.1% ∅
Selbstfinanzierungsgrad	13%	15%	170%	154%	111%	↗	<b>76%</b> 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	3) 5.7%	5.3%	2.5%	1.0%	0.1%	↑	2.9% ∅
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	<b>-357</b>	<b>-415</b>	<b>-365</b>	<b>-325</b>	<b>-317</b>	→	-356 ∅

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

Abwasserbeseitigung		2013	2014	2015	2016	2017	5-Jahres-Total	
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>								
Selbstfinanzierung		2'210	2'179	1'937	1'747	2'037		10'110
Nettoinvestitionen VV		-781	-1'151	348	-1'172	117		-2'639
Haushaltüberschuss/-defizit		<b>1'429</b>	<b>1'028</b>	<b>2'285</b>	<b>575</b>	<b>2'154</b>		<b>7'471</b>

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.	
Eigene Aufwendungen und Erträge		2'423	846	2'403	647	2'581	619	2'939	651	2'809	764	3.8%	-2.5%
Beitrag an Zweckverband/IKA													
Gebührenertrag			3'808		3'921		3'865		3'959		3'995		1.2%
Aufwertungen VV													
Einnahmenüberschuss IR													
Zinsaufwand/-ertrag		88	67	80	94	79	113	51	127	168	255	17.5%	39.7%
Abschreibungen VV		1'233		1'239		1'093		1'185		1'039			-4.2%
Veränderung Spezialfinanzierung		977		940		844		562		998			
Total		4'721	4'721	4'662	4'662	4'597	4'597	4'737	4'737	5'014	5'014		5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-			-
Abschreibungen/Aufwertungen		1'233		1'239		1'093		1'185		1'039			5'789
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		977		940		844		562		998			4'321
Selbstfinanzierung		<b>2'210</b>		<b>2'179</b>		<b>1'937</b>		<b>1'747</b>		<b>2'037</b>			<b>10'110</b>

Eckwerte		5 Jahre				
Kostendeckungsgrad	<b>126%</b>	<b>125%</b>	<b>122%</b>	<b>113%</b>	<b>125%</b>	<b>122%</b>
Eigenfinanzierungsgrad	100%	100%	100%	100%	100%	
Zinssatz interne Verzinsung		2.34%	2.10%	1.95%	1.94%	

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total
Investitionen VV		1'513	732	2'235	1'084	1'032	1'380	2'053	881	1'352	1'469	
Nettoinvestitionen VV		<b>781</b>		<b>1'151</b>		<b>-348</b>		<b>1'172</b>		<b>-117</b>		<b>2'639</b>

Bilanz (1'000 Fr.)		R	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)		1)	10'139		10'051		8'611		8'597		7'441			-27%
Fremdkapital		2)		-598		-1'626		-3'910		-4'486		-6'639		1010%
Spezialfinanzierung				<b>10'737</b>		<b>11'677</b>		<b>12'521</b>		<b>13'083</b>		<b>14'080</b>		<b>31%</b>
Total			10'139	10'139	10'051	10'051	8'611	8'611	8'597	8'597	7'441	7'441		-27%
Nettovermögen/-schuld			<b>598</b>		<b>1'626</b>		<b>3'910</b>		<b>4'486</b>		<b>6'639</b>			

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

Kennzahlen		Periode				
Selbstfinanzierungsanteil	<b>46.8%</b>	<b>46.7%</b>	<b>42.1%</b>	<b>36.9%</b>	<b>40.6%</b>	↑ 42.6% ∅
Selbstfinanzierungsgrad	283%	189%	-557%	149%	-1741%	↗ <b>383%</b> 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	3) 0.4%	-0.3%	-0.7%	-1.6%	-1.7%	↗ -0.8% ∅
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	<b>25</b>	<b>68</b>	<b>160</b>	<b>183</b>	<b>272</b>	↗ 142 ∅

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

Abfallwirtschaft		2013	2014	2015	2016	2017	5-Jahres-Total	
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>								
Selbstfinanzierung		-112	128	-283	226	185		144
Nettoinvestitionen VV		-	-	-	-	-		-
Haushaltüberschuss/-defizit		<b>-112</b>	<b>128</b>	<b>-283</b>	<b>226</b>	<b>185</b>		<b>144</b>

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.	
Eigene Aufwendungen und Erträge		1'985	230	1'930	137	2'191	128	2'135	153	2'133	162	1.8%	-8.4%
Gebührenertrag			1'564		1'850		1'714		2'153		2'096		7.6%
Aufwertungen VV													
Einnahmenüberschuss IR													
Zinsaufwand/-ertrag			79		71		66		56		60		-6.6%
Abschreibungen VV													
Veränderung Spezialfinanzierung			112		128		283		226		185		
<b>Total</b>		<b>1'985</b>	<b>1'985</b>	<b>2'058</b>	<b>2'058</b>	<b>2'191</b>	<b>2'191</b>	<b>2'361</b>	<b>2'361</b>	<b>2'318</b>	<b>2'318</b>		5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-			-
Abschreibungen/Aufwertungen		-		-		-		-		-			-
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		-112		128		-283		226		185			144
Selbstfinanzierung		<b>-112</b>		<b>128</b>		<b>-283</b>		<b>226</b>		<b>185</b>			<b>144</b>

Eckwerte		5 Jahre					
Kostendeckungsgrad		<b>94%</b>	<b>107%</b>	<b>87%</b>	<b>111%</b>	<b>109%</b>	<b>101%</b>
Eigenfinanzierungsgrad		100%	100%	100%	100%	100%	
Zinssatz interne Verzinsung			2.37%	2.10%	1.95%	1.95%	

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total
Investitionen VV		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Nettoinvestitionen VV		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Bilanz (1'000 Fr.)		R	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Fremdkapital	2)			-3'001	-3'129	-2'846	-3'072	-3'257					9%	
Spezialfinanzierung				<b>3'001</b>	<b>3'129</b>	<b>2'846</b>	<b>3'072</b>	<b>3'257</b>					<b>9%</b>	
Total		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Nettovermögen/-schuld		<b>3'001</b>	<b>3'129</b>	<b>3'129</b>	<b>2'846</b>	<b>3'072</b>	<b>3'072</b>	<b>3'257</b>						
1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge														
2) implizite Schuld bzw. Guthaben (-) gegenüber Steuerhaushalt														

Kennzahlen		Periode					5 Jahre	
Selbstfinanzierungsanteil		<b>-6.0%</b>	<b>6.2%</b>	<b>-14.8%</b>	<b>9.6%</b>	<b>8.0%</b>	↓	0.6% ∅
Selbstfinanzierungsgrad		k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.	↑	<b>k.A.</b>
Zinsbelastungsanteil	3)	-4.2%	-3.4%	-3.4%	-2.4%	-2.6%	↗	-3.2% ∅
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		<b>127</b>	<b>131</b>	<b>117</b>	<b>125</b>	<b>133</b>	↑	127 ∅
3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition								

Elektrizitätswerk		2013	2014	2015	2016	2017	5-Jahres-Total	
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>								
Selbstfinanzierung		2'678	3'654	3'798	4'989	5'654		20'773
Nettoinvestitionen VV		-1'213	-1'198	-2'155	-2'065	-2'936		-9'567
Haushaltüberschuss/-defizit		<b>1'465</b>	<b>2'456</b>	<b>1'643</b>	<b>2'924</b>	<b>2'718</b>		<b>11'206</b>

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)	Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Veränderung p.a.	
Eigene Aufwendungen und Erträge	3'522	823	3'977	59	3'676	12	3'471	60	3'395	799			-0.9%	-0.7%
Einkauf Energie	12'450		11'660		11'986		11'945		11'807				-1.3%	
Gebührenertrag		18'045		19'363		19'559		20'388		20'057			2.7%	
Aufwertungen VV														
Einnahmenüberschuss IR														
Zinsaufwand/-ertrag	218		131		111		43						>-50%	
Abschreibungen VV	1'336		1'299		1'395		1'478		1'838				8.3%	
Veränderung Spezialfinanzierung	1'342		2'355		2'403		3'511		3'816					
<b>Total</b>	<b>18'868</b>	<b>18'868</b>	<b>19'422</b>	<b>19'422</b>	<b>19'571</b>	<b>19'571</b>	<b>20'448</b>	<b>20'448</b>	<b>20'856</b>	<b>20'856</b>				5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis	-		-		-		-		-					-
Abschreibungen/Aufwertungen	1'336		1'299		1'395		1'478		1'838				7'346	
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung	1'342		2'355		2'403		3'511		3'816				13'427	
Selbstfinanzierung	<b>2'678</b>		<b>3'654</b>		<b>3'798</b>		<b>4'989</b>		<b>5'654</b>				<b>20'773</b>	

Eckwerte		5 Jahre				
Kostendeckungsgrad	<b>108%</b>	<b>114%</b>	<b>114%</b>	<b>121%</b>	<b>122%</b>	<b>116%</b>
Eigenfinanzierungsgrad	94%	100%	100%	100%	100%	
Zinssatz interne Verzinsung		21.72%	-6.01%	-1.23%	0.00%	

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)	Aus		Ein		Aus		Ein		Aus		Ein		5-Jahres-Total
Investitionen VV	1'879	666	1'836	638	2'584	429	2'550	485	3'313	377			
Nettoinvestitionen VV	<b>1'213</b>		<b>1'198</b>		<b>2'155</b>		<b>2'065</b>		<b>2'936</b>				<b>9'567</b>

Bilanz (1'000 Fr.)	R	Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Veränderung 5 J.
Verwaltungsvermögen (VV)	1)	10'660		10'559		11'319		12'008		13'108				23%
Fremdkapital	2)		603		-1'853		-3'496		-6'318		-9'034			-1598%
Spezialfinanzierung			<b>10'057</b>		<b>12'412</b>		<b>14'815</b>		<b>18'326</b>		<b>22'142</b>			<b>120%</b>
<b>Total</b>		<b>10'660</b>	<b>10'660</b>	<b>10'559</b>	<b>10'559</b>	<b>11'319</b>	<b>11'319</b>	<b>12'008</b>	<b>12'008</b>	<b>13'108</b>	<b>13'108</b>			23%
Nettovermögen/-schuld		<b>-603</b>		<b>1'853</b>		<b>3'496</b>		<b>6'318</b>		<b>9'034</b>				

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

Kennzahlen		Periode					
Selbstfinanzierungsanteil	<b>14.2%</b>	<b>18.8%</b>	<b>19.4%</b>	<b>24.4%</b>	<b>27.1%</b>	↑	20.8% ∅
Selbstfinanzierungsgrad	221%	305%	176%	242%	193%	↗	<b>217%</b> 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	3) 1.2%	0.7%	0.6%	0.2%	0.0%	↑	0.5% ∅
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	<b>-25</b>	<b>78</b>	<b>143</b>	<b>257</b>	<b>369</b>	↗	164 ∅

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

Gasversorgung		2013	2014	2015	2016	2017	5-Jahres-Total	
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>								
Selbstfinanzierung		1'332	2'959	2'721	4'557	4'354		15'923
Nettoinvestitionen VV		-649	-477	-858	-1'079	-680		-3'743
Haushaltüberschuss/-defizit		<b>683</b>	<b>2'482</b>	<b>1'863</b>	<b>3'478</b>	<b>3'674</b>		<b>12'180</b>

Erfolgsrechnung, exkl. MWST (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.	
Eigene Aufwendungen und Erträge		913	77	1'052	21	930	42	1'006	58	1'146	887	5.8%	>50%
Einkauf Energie		7'644		6'195		5'562		5'152		6'185		-5.2%	
Gebührenertrag			9'889		10'247		9'213		10'674		10'801	2.2%	
Aufwertungen VV													
Einnahmenüberschuss IR													
Zinsaufwand/-ertrag		77		62		42		17		3		>-50%	
Abschreibungen VV		462		462		494		550		1'208		27.2%	
Veränderung Spezialfinanzierung		870		2'497		2'227		4'007		3'146			
Total		9'966	9'966	10'268	10'268	9'255	9'255	10'732	10'732	11'688	11'688		5-Jahres-Total
Rechnungsergebnis		-		-		-		-		-			-
Abschreibungen/Aufwertungen		462		462		494		550		1'208			3'176
Einlage/Entnahme Spezialfinanzierung		870		2'497		2'227		4'007		3'146			12'747
Selbstfinanzierung		<b>1'332</b>		<b>2'959</b>		<b>2'721</b>		<b>4'557</b>		<b>4'354</b>			<b>15'923</b>

Eckwerte		5 Jahre				
Kostendeckungsgrad	<b>110%</b>	<b>132%</b>	<b>132%</b>	<b>160%</b>	<b>137%</b>	<b>133%</b>
Eigenfinanzierungsgrad	73%	100%	100%	100%	100%	
Zinssatz interne Verzinsung		4.67%	-3.66%	-0.55%	-0.05%	

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	Aus	Ein	5-Jahres-Total
Investitionen VV		777	128	598	121	1'052	194	1'179	100	863	183	
Nettoinvestitionen VV		<b>649</b>		<b>477</b>		<b>858</b>		<b>1'079</b>		<b>680</b>		<b>3'743</b>

Bilanz (1'000 Fr.)		R	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Verwaltungsvermögen (VV)		1)	4'972		4'987		5'351		5'843		5'313			7%
Fremdkapital		2)		1'328		-1'154		-3'017		-6'532		-10'208		-869%
Spezialfinanzierung				<b>3'644</b>		<b>6'141</b>		<b>8'368</b>		<b>12'375</b>		<b>15'521</b>		<b>326%</b>
Total			4'972	4'972	4'987	4'987	5'351	5'351	5'843	5'843	5'313	5'313		7%
Nettovermögen/-schuld			<b>-1'328</b>		<b>1'154</b>		<b>3'017</b>		<b>6'532</b>		<b>10'208</b>			

1) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

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

Kennzahlen		Periode						
Selbstfinanzierungsanteil	<b>13.4%</b>	<b>28.8%</b>	<b>29.4%</b>	<b>42.5%</b>	<b>37.3%</b>	↑	30.3% ∅	
Selbstfinanzierungsgrad	205%	620%	317%	422%	640%	↗	<b>425%</b> 5 Jahre	
Zinsbelastungsanteil	3) 0.8%	0.6%	0.5%	0.2%	0.0%	↑	0.4% ∅	
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)	<b>-56</b>	<b>48</b>	<b>124</b>	<b>266</b>	<b>417</b>	↗	160 ∅	

3) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

Gesamthaushalt		2013	2014	2015	2016	2017	5-Jahres-Total
<b>Haushaltsaldo (1'000 Fr.)</b>							
Selbstfinanzierung	1)	20'384	17'290	16'451	31'248	32'465	117'838
Nettoinvestitionen VV		-26'275	-24'765	-23'428	-18'430	-13'028	-105'926
Veränderung Nettovermögen		-5'891	-7'475	-6'977	12'818	19'437	11'912
Nettoinvestitionen FV		1'420	627	-11	-708	-312	1'016
Haushaltüberschuss/-defizit		<b>-4'471</b>	<b>-6'848</b>	<b>-6'988</b>	<b>12'110</b>	<b>19'125</b>	<b>12'928</b>

1) ohne FK-Fonds

Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag		Veränderung p.a.	
Aufwendungen und Erträge		189'956	209'614	192'634	208'072	190'677	205'667	189'630	218'388	198'648	226'236			1.1%	1.9%
Abschreibungen VV		17'131		17'873		18'440		18'529		18'785				2.3%	
Interne Verrechnungen		8'801	8'801	10'071	10'071	9'123	9'123	7'215	7'215	9'886	9'886			2.9%	2.9%
Finanzaufwand/-ertrag		3'075	3'983	2'617	3'637	2'262	3'573	2'080	4'461	1'699	5'805			-13.8%	9.9%
Buchgewinne/-verluste		317	135	41	873		150		109		771				
EK-Fonds, Aufwertungen VV		3'189	883	5'920	1'033	6'661	283	9'686		9'106	271				
Ao Aufwand/Ertrag		1'820	100	-1'046	299	296	19	752	13	218	233				
<b>Total</b>		<b>224'289</b>	<b>223'516</b>	<b>228'110</b>	<b>223'985</b>	<b>227'459</b>	<b>218'815</b>	<b>227'892</b>	<b>230'186</b>	<b>238'342</b>	<b>243'202</b>				
Rechnungsergebnis		-773		-4'125		-8'644		2'294		4'860				-6'388	
Abschreibungen		17'131		17'873		18'440		18'529		18'785				90'758	
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		4'026		3'542		6'655		10'425		8'820				33'468	
Selbstfinanzierung	1)	<b>20'384</b>		<b>17'290</b>		<b>16'451</b>		<b>31'248</b>		<b>32'465</b>				<b>117'838</b>	

Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		221	-7'322	-9'828	543	-32	-16'418
Ergebnis aus Finanzierung		726	1'852	1'461	2'490	4'877	11'406
Ausserordentliches Ergebnis		-1'720	1'345	-277	-739	15	-1'376
Rechnungsergebnis		<b>-773</b>	<b>-4'125</b>	<b>-8'644</b>	<b>2'294</b>	<b>4'860</b>	<b>-6'388</b>

Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total
Verwaltungsvermögen (VV)		<b>26'275</b>	<b>24'765</b>	<b>23'428</b>	<b>18'430</b>	<b>13'028</b>	<b>105'926</b>
Finanzvermögen (FV)		-1'420	-627	11	708	312	-1'016

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		14'295	21'906	17'946	22'870	39'481	116'498
Geldfluss aus Investitionen		-25'037	-23'306	-23'289	-19'029	-12'569	-103'230
Geldfluss aus Finanzierungen		6'875	10'246	-221	10'456	-24'895	2'461
Veränderung flüssige Mittel		<b>-3'867</b>	<b>8'846</b>	<b>-5'564</b>	<b>14'297</b>	<b>2'017</b>	<b>15'729</b>

Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Aktiven		Passiven		Veränderung 5 J.	
Finanzvermögen		104'669		109'160		100'606		132'496		132'359					26%
<i>davon Liquidität, KK + Anlagen</i>		7'347		16'352		10'788		25'090		27'125					269%
Verwaltungsvermögen	2)	152'876		159'583		164'572		164'271		158'561					4%
Fremdkapital			126'177		138'143		136'566		139'632		120'056				-5%
<i>davon Fremdvverschuldung + ext. KK</i>			83'619		94'024		93'803		104'264		79'387				-5%
Eigenkapital			<b>131'368</b>		<b>130'600</b>		<b>128'612</b>		<b>157'135</b>		<b>170'864</b>				<b>30%</b>
Total		257'545	257'545	268'743	268'743	265'178	265'178	296'767	296'767	290'920	290'920				13%
Nettovermögen/-schuld		<b>-21'508</b>		<b>-28'983</b>		<b>-35'960</b>		<b>-7'136</b>		<b>12'303</b>					

2) inkl. passivierte Investitionsbeiträge

Kennzahlen		Periode					
Gesamtsteuerfuss	3)	116%	116%	119%	119%	119%	
Selbstfinanzierungsanteil		<b>9.5%</b>	<b>8.1%</b>	<b>7.9%</b>	<b>14.0%</b>	<b>13.9%</b>	→ 10.7% ø
Selbstfinanzierungsgrad		78%	70%	70%	170%	249%	↗ <b>111%</b> 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	4)	-0.4%	-0.5%	-0.6%	0.5%	0.7%	→ -0.1% ø
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		<b>-909</b>	<b>-1'213</b>	<b>-1'475</b>	<b>-291</b>	<b>503</b>	↗ -677 ø

3) inkl. Schule(n)

4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2-Definition

**Haushaltsaldo 2017**

Gesamthaushalt	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	Rechnung	Fipla	Budget	Rechnung	Fipla	Budget
Selbstfinanzierung	32'465	27'700	25'079	1'328	1'121	995
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-13'028	-19'091	-19'391	-533	-773	-769
Veränderung Nettovermögen	<b>19'437</b>	<b>8'609</b>	<b>5'688</b>	<b>795</b>	<b>349</b>	<b>226</b>
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-312	-260	-260	-13	-11	-10
Haushaltüberschuss/-defizit	<b>19'125</b>	<b>8'349</b>	<b>5'428</b>	<b>782</b>	<b>338</b>	<b>215</b>

**Geldflussrechnung 2017**

Gesamthaushalt	1'000 Franken			Franken je Einwohner		
	Rechnung	Fipla	Budget	Rechnung	Fipla	Budget
<b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>						
Nettokosten Gemeinde	-45'814	-48'915	-47'410	-1'874	-1'980	-1'881
Nettokosten Schule	-45'908	-46'601	-47'225	-1'877	-1'887	-1'874
Nettokosten Finanzen und Steuern	-13'746	-11'115	-10'492	-562	-450	-416
Total Aufwand (netto)	<b>-105'468</b>	<b>-106'631</b>	<b>-105'127</b>	<b>-4'313</b>	<b>-4'317</b>	<b>-4'172</b>
Direkte Gemeindesteuern	66'651	67'300	65'415	2'726	2'725	2'596
Grundstückgewinnsteuer	6'420	6'420	3'992	263	260	158
Direkter Finanzausgleich	35'789	35'789	35'789	1'464	1'449	1'420
Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzungen	1'468	674	-	59	27	-
Total Ertrag (netto)	<b>110'328</b>	<b>110'183</b>	<b>105'196</b>	<b>4'511</b>	<b>4'461</b>	<b>4'174</b>
Ergebnis Erfolgsrechnung	4'860	3'552	69	198	144	3
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'785	17'971	20'209	768	728	802
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	1) 8'820	6'177	4'802	361	250	191
Selbstfinanzierung	<b>32'465</b>	<b>27'700</b>	<b>25'080</b>	<b>1'327</b>	<b>1'121</b>	<b>995</b>
Überträge in Investitionsbereich	-771	-630	-630	-32	-26	-25
Veränderung Übriges Finanzvermögen	2'485	-	-	102	-	-
Veränderung Übriges Fremdkapital	5'301	-554	-1'030	217	-22	-41
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	<b>39'480</b>	<b>26'516</b>	<b>23'420</b>	<b>1'614</b>	<b>1'074</b>	<b>929</b>
<b>II. Investitionstätigkeit</b>						
Verwaltungsvermögen (VV)	-13'028	-19'091	-19'391	-533	-773	-769
Finanzvermögen (FV)	-312	-260	-260	-13	-11	-10
Überträge aus betrieblichem Bereich	771	630	630	32	26	25
Veränderung Abgrenzungen etc.	2) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Investitionen	<b>-12'569</b>	<b>-18'721</b>	<b>-19'021</b>	<b>-514</b>	<b>-758</b>	<b>-755</b>
<b>III. Finanzierungstätigkeit</b>						
Veränderung verzinsliche Schulden	3) -25'006	-20'000	-5'000	-1'023	-810	-198
Veränderung interne Kontokorrente	-	-	-	-	-	-
Veränderung übrige Kontokorrente	111	-	-	5	-	-
Veränderung Finanzanlagen	3) -	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Finanzierungen	<b>-24'895</b>	<b>-20'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>-1'018</b>	<b>-810</b>	<b>-198</b>
Veränderung Flüssige Mittel	<b>2'016</b>	<b>-12'205</b>	<b>-601</b>	<b>82</b>	<b>-494</b>	<b>-24</b>
1) inkl. Spezialfinanzierungen						
2) TA, TP, Rückstellungen etc.						
3) inkl. kurzfristiger Bereich						
Einwohner	<b>24'452</b>	<b>24'700</b>	<b>25'200</b>			

Spezifische Kosten (Franken je Einwohner/Schüler)	2013	2014	2015	2016	2017	% p.a.
1) Allgemeine Verwaltung						
- Exekutive	41	27	35	33	42	0.6%
- Allgemeine Dienste	268	247	244	197	177	-9.8%
- Übriges	20	47	35	-28	-89	
Öffentliche Ordnung und Sicherheit						
- Öffentliche Sicherheit				50	49	
- Allgemeines Rechtswesen	37	43	36	32	35	-1.2%
- Feuerwehr	36	32	44	28	33	-2.2%
- Übriges	62	68	64	15	12	-33.8%
Bildung						
- Kindergarten (je Schüler)	10'666	11'380	10'852	10'233	10'830	0.4%
- Grundstufe (je Schüler)	13'560					-100.0%
- Primarschule (je Schüler)	19'078	20'242	19'137	18'522	21'195	2.7%
- Sekundarschule (je Schüler)	27'549	25'574	26'855	26'838	23'203	-4.2%
Kultur, Sport und Freizeit						
- Kultur (inkl. Bibliothek etc.)	51	48	45	42	46	-2.3%
- Sport und Freizeit	24	48	26	28	29	4.6%
- Übriges	22	27	24	21	22	-0.3%
Gesundheit						
- Kranken-, Alters- und Pflegeheime	162	167	186	217	271	13.8%
- Ambulante Krankenpflege	52	59	71	71	77	10.2%
- Übriges	24	25	9	9	9	-21.1%
Soziale Sicherheit						
- Ergänzungsleistungen IV und AHV	340	359	367	356	391	3.5%
- Familie und Jugend	158	87	98	141	143	-2.5%
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	250	283	257	265	265	1.5%
- Fürsorge, Übriges	230	262	233	232	196	-3.9%
- Übriges	-13	-5	14	-17	39	
Verkehr						
- Gemeindestrassen	91	75	70	63	73	-5.3%
- Übriges	69	78	71	85	87	5.8%
Umweltschutz und Raumordnung						
- Wasserwerk (brutto)	162	181	199	189	180	2.7%
- Abwasserbeseitigung (brutto)	200	195	189	193	205	0.6%
- Abfallwirtschaft (brutto)	84	86	90	96	95	3.1%
- Übriges	34	26	28	34	41	4.9%
Volkswirtschaft						
- Forstwirtschaft		2	2	1	2	
- Elektrizitätswerk (brutto)	797	813	803	832	853	1.7%
- Gasversorgung (brutto)	421	430	380	437	478	3.2%
- Übriges	-82	-83	-55	-70	-77	-1.4%
Finanzen und Steuern						
- Zinsen	-58	-48	-52	8	-3	-53.6%
- Liegenschaften des Finanzvermögens	41	32	23	10	21	-15.2%
- Planmässige Abschreibungen VV	537	560	572	564	544	0.3%
- Übriges	80	-92	4			-100.0%
2) <b>Zusammenzug</b>						
Nettokosten Gemeinde	<b>1'874</b>	<b>1'922</b>	<b>1'905</b>	<b>1'807</b>	<b>1'874</b>	<b>0.0%</b>
Nettokosten Kindergarten	177	212	195	192	210	4.4%
Nettokosten Grundstufe	37					-100.0%
Nettokosten Primarschule	1'003	1'058	986	970	1'119	2.8%
Nettokosten Sekundarschule	646	606	622	591	548	-4.0%
Total Kosten Schule(n)	<b>1'863</b>	<b>1'877</b>	<b>1'803</b>	<b>1'754</b>	<b>1'877</b>	<b>0.2%</b>
Total Steuerhaushalt ohne F und S	<b>3'737</b>	<b>3'799</b>	<b>3'709</b>	<b>3'560</b>	<b>3'751</b>	<b>0.1%</b>
Nettokosten Finanzen und Steuern	600	453	548	582	562	-1.6%
Gesamttotal Steuerhaushalt	<b>4'337</b>	<b>4'252</b>	<b>4'256</b>	<b>4'142</b>	<b>4'313</b>	<b>-0.1%</b>
Bruttokosten Gebührenhaushalte	<b>1'664</b>	<b>1'705</b>	<b>1'660</b>	<b>1'747</b>	<b>1'811</b>	<b>2.1%</b>
Total Kosten	6'001	5'957	5'916	5'889	6'124	0.5%
1) Detailvergleichbarkeit zwischen HRM1 bis 2015, ab 2016 und HRM2 teilweise eingeschränkt						
2) unter HRM1 ab 2016 und HRM2 abgegrenzt						
<b>Bezugsgrössen</b>						
Einwohnerzahl (zivilrechtlich)	23'659	23'887	24'373	24'564	24'452	0.8%
Kindergartenschüler	392	446	438	460	474	4.9%
Grundstufenschüler	65					-100.0%
Primarschüler	1'244	1'249	1'256	1'287	1'291	0.9%
Sekundarschüler	586	599	598	573	578	-0.3%
Gesamtzuschülerzahl	2'287	2'294	2'292	2'320	2'343	0.6%
<b>Makroökonomische Eckwerte</b>						Mittelwert
Teuerung	-0.2%	0.0%	-1.1%	-0.4%	0.5%	-0.2%
Wirtschaftswachstum (BIP)	1.8%	2.0%	1.2%	1.4%	1.0%	1.5%
Summe (nominelles Wachstum)	1.6%	2.0%	0.1%	1.0%	1.5%	1.2%

## Vergleich Nettoaufwendungen

Gesamtanalyse 2016 Wetzikon	Durchschnitt	Median	Standard-	Variations-	Minimum	Maximum	Anzahl	Eigene Gde.	Differenz zu Median	
	Fr./Einw.	Fr./Einw.	abweichung	koeffizient	Fr./Einw.	Fr./Einw.			Fr./Einw.	in %
<i>Nettokosten Gemeinde ohne Finanzen und Steuern</i>	1'828	1'665	313	17	938	2'586	151	1'807	142	9
Kosten Kindergarten	213	216	41	19	136	395	144	192	-24	-11
Kosten Primarschule	1'133	1'191	187	16	713	1'903	144	970	-220	-18
Kosten Sekundarschule	564	607	107	19	326	1'056	139	591	-15	-3
<i>Kosten Schule(n)</i>	<i>1'910</i>	<i>2'018</i>	<i>259</i>	<i>14</i>	<i>1'534</i>	<i>2'799</i>	<i>136</i>	<i>1'754</i>	<i>-265</i>	<i>-13</i>
<i>Steuerhaushalt ohne F+S</i>	<i>3'738</i>	<i>3'740</i>	<i>365</i>	<i>10</i>	<i>3'077</i>	<i>5'042</i>	<i>135</i>	<i>3'560</i>	<i>-179</i>	<i>-5</i>
Finanzen und Steuern	352	301	233	66	-144	1'372	135	582	281	93
<i>Steuerhaushalt gesamthaft</i>	<i>4'090</i>	<i>3'998</i>	<i>429</i>	<i>10</i>	<i>3'239</i>	<i>5'480</i>	<i>135</i>	<i>4'142</i>	<i>145</i>	<i>4</i>
Bruttokosten Gebührenhaushalte	626	518	325	52	210	2'536	149	1'747	1'229	237
<i>Gesamtkosten Steuerhaushalt und Gebührenhaushalte</i>	<i>4'716</i>	<i>4'621</i>	<i>558</i>	<i>12</i>	<i>3'581</i>	<i>6'631</i>	<i>135</i>	<i>5'889</i>	<i>1'269</i>	<i>27</i>

Die Anzahl Gemeinden ist mit zunehmender Totalisierung abnehmend, weil die Bildung eines (Sub)Totals nur dann sinnvoll ist, wenn von einer Gemeinde sämtliche Daten (inkl. Sekundarschulgemeinde, Gebührenhaushalte etc.) verfügbar sind.

Bei den Bruttokosten Gebührenhaushalte muss berücksichtigt werden, dass die Gemeinden unterschiedlich viele Gebührenhaushalte haben (Kabelanlage, EW, Gas etc.).

Erklärungsansätze für Mehr- und Minderaufwendungen sind in der Detailanalyse (nächste Seite) zu finden. In der Detailanalyse werden für die wichtigsten Positionen der Erfolgsrechnung gemäss Funktionaler Gliederung individuelle Analysen erstellt.

Die Addition der Mittelwerte der Detailanalyse zeigt andere Werte als die Gesamtanalyse. Die Gründe sind: Ermittlung individueller Medianwerte für jede Position der Detail- bzw. Gesamtanalyse (inkl. Totalisierungen), unterschiedliche Bezugsgrösse bei den Schülerkosten (je Schüler in Detailanalyse, je Einwohner in Gesamtanalyse), abnehmende Anzahl der Gemeinden in der Gesamtanalyse (Gesamtkosten können nur für jene Gemeinden berechnet werden, wo alle Kostenelemente Gemeinde, Schulen, Gebühren zum Zeitpunkt der Analyse verfügbar sind).

Detailanalyse 2016 Wetzikon	Durchschnitt	Median	Standard-	Variations-	Minimum	Maximum	Anzahl	Eigene Gde.	Differenz zu Median		Abweichung
	Fr./Einw.	Fr./Einw.	abweichung	koeffizient	Fr./Einw.	Fr./Einw.	Gden.	Fr./Einw.	Fr./Einw.	in %	in Franken
<b>Allgemeine Verwaltung</b>	352							203			
- Exekutive	47	60	64	135	-45	405	151	33	-27	-45	-663'793
- Allgemeine Dienste	265	267	108	41	29	843	151	197	-69	-26	-1'699'955
- Übriges	40	43	48	119	-128	261	151	-28	-71	-165	-1'745'341
<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>	166							125			
- Öffentliche Sicherheit	37	15	22	60	-1	101	151	50	35	231	854'749 !
- Allgemeines Rechtswesen	69	80	36	53	-9	269	151	32	-48	-60	-1'173'236
- Feuerwehr	42	50	16	38	18	109	151	28	-22	-44	-534'467
- Übriges	18	16	9	49	-42	41	151	15	-2	-11	-42'120
<b>Kultur, Sport und Freizeit</b>	130							92			
- Kultur (inkl. Bibliothek etc.)	40	35	21	51	5	120	151	42	7	21	179'653
- Sport und Freizeit	59	34	39	66	2	200	151	28	-5	-16	-132'087
- Übriges	31	19	25	82	-5	166	151	21	2	13	58'497
<b>Gesundheit</b>	302							297			
- Pflegefinanzierung Alters-/Pflegeheime	209	181	67	32	19	412	151	217	36	20	873'898 !
- Pflegefinanzierung Spitex	72	74	38	52	0	216	151	71	-3	-4	-79'586
- Übriges	21	15	32	154	-118	204	151	9	-6	-41	-152'337
<b>Soziale Sicherheit</b>	700							979			
- Ergänzungsleistungen IV und AHV	270	200	93	34	12	462	151	356	157	79	3'854'649 !!
- Familie und Jugend	101	78	38	38	30	248	151	141	63	81	1'552'930 !!
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	191	124	97	51	-53	456	151	265	141	113	3'461'747 !!
- Fürsorge, Übriges	123	87	54	44	-9	251	151	232	145	168	3'573'418 !!
- Übriges	17	13	42	248	-128	182	151	-17	-30	-226	-727'308
<b>Verkehr</b>	187							147			
- Gemeindestrassen	114	118	65	57	-75	353	151	63	-55	-47	-1'352'901
- Übriges	73	59	22	30	22	149	151	85	25	42	616'498 !
<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>	55							34			
- Übriges	55	59	39	72	-274	166	151	34	-25	-43	-624'460
<b>Volkswirtschaft</b>	-74							-69			
- Forstwirtschaft	9	8	27	316	-63	155	151	1	-7	-89	-165'147
- Übriges	-82	-78	71	-86	-757	24	151	-70	8	-11	203'346
<b>Bildung</b>											
- Kindergarten (je Schüler)	10'150	10'077	1'831	18	6'984	19'811	135	10'233	156	2	71'976
- Primarschule (je Schüler)	19'458	19'288	3'259	17	14'671	36'284	135	18'522	-766	-4	-986'178
- Sekundarschule (je Schüler)	24'735	24'788	3'448	14	17'478	39'143	90	26'838	2'050	8	1'174'394 !!
<b>Finanzen und Steuern</b>	345							582			
- Zinsen	-24	-14	53	-220	-393	105	151	8	23	-156	555'395 !
- Liegenschaften des Finanzvermögens	-19	-14	110	-586	-1'227	122	151	10	25	-171	604'616 !
- Planmässige Abschreibungen VV	388	324	216	56	0	1'384	151	564	240	74	5'897'261 !!
<b>Gebührenhaushalte</b>	602							1'747			
- Wasserwerk (brutto)	132	185	96	73	26	698	130	189	3	2	81'660
- Abwasserbeseitigung (brutto)	204	199	75	37	81	555	149	193	-6	-3	-144'370
- Abfallwirtschaft (brutto)	99	97	28	28	40	203	149	96	-0	-1	-11'909
- Kabelnetz (brutto)	8	95	58	745	0	261	14				
- Elektrizitätswerk (brutto)	96	777	225	234	191	1'106	13	832	56	7	1'366'547 !!
- Gasversorgung (brutto)	58	369	178	306	80	770	9	437	68	19	1'678'089 !!
- Fernwärme (brutto)	4	123	108	2'421	14	503	17				
Einwohnerzahl	6'112	4'145	6'282	103	336	34'216	151	24'564			
Kindergartenschüler	142	103	129	91	6	754	135	460			
Primarschüler	392	299	343	88	13	1'986	135	1'287			
Sekundarschüler	214	162	150	70	0	760	91	573			

Stadt Wetzikon Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2013		2014		2015		2016		2017		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	A	E
Allgemeine Verwaltung	11'810	4'052	18'794	11'123	18'488	10'843	18'509	13'980	19'472	16'704	13.3%	42.5%
- Exekutive	962	3	664	12	860	7	833	11	1'088	63	3.1%	>50%
- Allgemeine Dienste	8'102	1'768	8'688	2'788	10'553	4'607	10'526	6'134	10'775	6'864	7.4%	40.4%
- Übriges	2'746	2'281	9'442	8'323	7'075	6'229	7'150	7'835	7'609	9'777	29.0%	43.9%
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	7'543	4'347	7'820	4'396	7'832	4'313	7'437	4'376	7'711	4'560	0.6%	1.2%
- Öffentliche Sicherheit							2'084	860	2'128	938		
- Allgemeines Rechtswesen	3'815	2'934	4'111	3'077	3'977	3'092	3'966	3'179	4'082	3'219	1.7%	2.3%
- Feuerwehr	1'121	276	1'055	282	1'282	199	890	197	1'023	217	-2.3%	-5.8%
- Übriges	2'607	1'137	2'654	1'037	2'573	1'022	497	140	478	186	-34.6%	-36.4%
Bildung	61'638	16'699	60'278	14'601	58'250	13'402	57'768	13'542	59'616	13'708	-0.8%	-4.8%
- Kindergarten	3'320	18	3'455	25	3'319	40	3'101	10	3'275	11	-0.3%	-11.6%
- Primarstufe	15'268	146	15'082	199	15'450	230	15'261	173	16'316	240	1.7%	13.2%
- Sekundarstufe	8'906	94	8'814	121	8'851	120	9'114	75	8'444	86	-1.3%	-2.2%
- Musikschulen	777		797		883		826		851		2.3%	
- Schulliegenschaften	5'635	1'096	5'173	616	5'160	660	5'042	424	5'522	424	-0.5%	-21.1%
- Tagesbetreuung	1'017	578	1'082	610	1'051	655	1'099	737	1'140	790	2.9%	8.1%
- Schulleitung und Schulverwaltung	4'884	32	4'207	61	4'210	31	4'091	68	3'850	58	-5.8%	16.0%
- Volksschule, Sonstiges	725	59	1'016	75	1'458	83	1'505	67	1'584	67	21.6%	3.2%
- Sonderschulen	16'045	10'668	16'065	8'898	13'242	7'421	13'188	7'905	14'003	7'817	-3.3%	-7.5%
- Übriges	5'061	4'008	4'587	3'996	4'626	4'162	4'541	4'083	4'631	4'215	-2.2%	1.3%
Kultur, Sport und Freizeit	4'909	2'620	6'407	3'464	5'700	3'384	4'952	2'698	5'046	2'679	0.7%	0.6%
- Kultur (inkl. Bibliothek etc.)	1'353	153	1'296	153	1'243	144	1'239	199	1'300	166	-1.0%	2.1%
- Kabelnetz												
- Sport und Freizeit	2'905	2'327	4'386	3'231	3'821	3'184	3'153	2'462	3'178	2'476	2.3%	1.6%
- Übriges	651	140	725	80	636	56	560	37	568	37	-3.4%	-28.3%
Gesundheit	5'665	15	6'049	14	6'510	11	7'313	11	8'753	11	11.5%	-7.5%
- Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3'843		3'986		4'535		5'328		6'638		14.6%	
- Ambulante Krankenpflege	1'226		1'421		1'733		1'749		1'877		11.2%	
- Übriges	596	15	642	14	242	11	236	11	238	11	-20.5%	-7.5%
Soziale Sicherheit	62'613	39'807	60'184	36'640	62'178	38'537	61'808	37'768	65'260	39'965	1.0%	0.1%
- Ergänzungsleistungen IV + AHV	15'788	7'747	16'197	7'610	17'008	8'059	16'615	7'858	17'845	8'290	3.1%	1.7%
- Familie und Jugend	3'950	222	2'045	-22	2'395	4	3'501	30	3'516	26	-2.9%	-41.5%
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	13'991	8'085	15'169	8'408	15'135	8'866	14'747	8'233	13'667	7'177	-0.6%	-2.9%
- Fürsorge, Übriges	6'759	1'328	7'759	1'510	7'276	1'588	6'357	653	5'537	741	-4.9%	-13.6%
- Übriges	22'125	22'425	19'014	19'134	20'364	20'020	20'588	20'994	24'695	23'731	2.8%	1.4%
Verkehr	5'123	1'340	4'910	1'262	4'909	1'472	4'918	1'301	5'314	1'409	0.9%	1.3%
- Gemeindestrassen	3'500	1'340	3'047	1'262	3'178	1'472	2'840	1'301	3'198	1'409	-2.2%	1.3%
- Übriges	1'623		1'863		1'731		2'078		2'116		6.9%	
Umweltschutz und Raumordnung	11'526	10'721	12'010	11'381	12'761	12'070	12'939	12'111	13'080	12'073	3.2%	3.0%
- Wasserwerk	3'836	3'836	4'317	4'317	4'857	4'857	4'632	4'632	4'404	4'404	3.5%	3.5%
- Abwasserbeseitigung	4'721	4'721	4'662	4'662	4'597	4'597	4'738	4'738	5'014	5'014	1.5%	1.5%
- Abfallwirtschaft	1'985	1'985	2'058	2'058	2'191	2'191	2'361	2'361	2'318	2'318	4.0%	4.0%
- Übriges	984	179	973	344	1'116	425	1'208	380	1'344	337	8.1%	17.1%
Volkswirtschaft	31'097	33'030	32'276	34'229	30'606	31'911	32'091	33'788	35'603	37'453	3.4%	3.2%
- Forstwirtschaft	34	26	46	8	45		21	1	45	2	7.3%	-47.3%
- Elektrizitätswerk	18'868	18'868	19'422	19'422	19'571	19'571	20'448	20'448	20'856	20'856	2.5%	2.5%
- Gasversorgung	9'966	9'966	10'268	10'268	9'255	9'255	10'732	10'732	11'688	11'688	4.1%	4.1%
- Fernwärme												
- Übriges	2'229	4'170	2'540	4'531	1'735	3'085	890	2'607	3'014	4'907	7.8%	4.2%
Finanzen und Steuern	28'797	117'317	25'024	112'517	25'609	108'256	25'653	116'107	24'757	120'910	-3.7%	0.8%
- Gemeindesteuern	1'796	71'879	1'755	71'476	1'317	70'146	383	78'200	499	73'570	-27.4%	0.6%
- Ressourcenausgleich, Auflösung	6'432	39'165	5'642	34'388	5'384	32'758	5'496	33'484	6'270	42'059	-0.6%	1.8%
- Zinsen	2'449	3'832	2'077	3'234	1'828	3'093	2'163	1'947	2'007	2'073	-4.9%	-14.2%
- Emmissionskosten												
- Liegenschaften des Finanzvermögens	1'898	937	1'736	966	1'519	954	1'239	988	1'636	1'118	-3.6%	4.5%
- Buchgewinne/-verluste realisiert	317	135	41	873		150		109		771		
- Übriges	-3'046	-3'040	-3'054	-3'036	-3'175	-3'151	-3'201	-3'181	-4'664	-4'676		
- Planmässige Abschreibungen VV	17'131	4'309	17'873	4'317	18'440	4'287	18'529	4'547	18'785	5'491	2.3%	6.2%
- Ausserplanmässige Abschreibungen VV												
- Marktwertanpassungen FV												
- Aufwertungen VV												
- Fonds im Fremdkapital												
- Fonds im Eigenkapital							292		6	271		
- Liegenschaftsfonds												
- Rücklagen Globalbudget	1'820	-40	-1'046	299	209	19	752	13	218	233		
- Vorfinanzierungen		140				87						
- Reserve												
Total	230'721	229'948	233'752	229'627	232'843	224'199	233'388	235'682	244'612	249'472	1.5%	2.1%
Ergebnis	-773		-4'125		-8'644		2'294		4'860			

1) bis 2015 inkl. Steuerbezugskosten und Zinsen (betrifft HRM2 Piloten nicht)

2) inkl. Zinsaufwand Steuern (HRM1)

3) ohne Gebührenhaushalte

4) Liegenschaften etc.

5) Schutzraumfonds, Stiftungen, Schenkungen etc.

6) Umsatzdifferenzen wegen Kontodefinition (Soll/Haben) möglich

FV = Finanzvermögen  
VV = Verwaltungsvermögen  
EK = Eigenkapital

Stadt Wetzikon Erfolgsrechnung institutionell (1'000 Fr.)	2013		2014		2015		2016		2017		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	A	E
Leitung, Recht, Präsidiales + Personal	4'666	142	5'271	345	5'226	528	4'795	341	5'045	400	2.0%	29.6%
- Behörden	1'213	6	1'561	14	1'547	7	1'399	24	1'672	66	8.3%	>50%
- Präsidiales, Leitung + Recht	2'059	91	2'342	284	1'540	383	1'278	153	1'250	181	-11.7%	18.7%
- Informatik	839		869		830		792		755		-2.6%	
- Übriges	555	45	499	47	1'309	138	1'326	164	1'369	154	25.3%	36.0%
Finanzen + Immobilien	31'476	121'435	36'739	123'406	35'515	118'843	51'428	146'241	36'352	137'766	3.7%	3.2%
- Verwaltung Bereich Finanzen	732	526	830	237	710	309	675	226	707	287	-0.9%	-14.0%
- Kapitalkosten	2'449	3'832	2'077	3'234	1'828	3'093	1'894	3'289	1'765	4'985	-7.9%	6.8%
- Abschreibungen VV	15'595	1'265	14'819	1'363	15'247	1'112	15'167	1'200	14'333	1'822	-2.1%	9.5%
- Buchgewinne		135	41	873		151	16'429	16'538	-	-		>-50%
- Beiträge	101	2'369	101	2'380	87	1'907	102	2'215	100	2'618	-0.3%	2.5%
- Steuern inkl. Grundstückgewinnsteuern	1'584	69'926	1'028	69'553	1'062	68'595	624	78'302	1'034	74'274	-10.1%	1.5%
- Verwaltung Bereich Steuern	1'151	1'904	1'659	1'884	1'205	1'540	1'210	1'548	1'320	1'553	3.5%	-5.0%
- Finanzausgleich	6'432	39'165	5'642	34'288	5'384	32'758	5'496	33'484	6'270	42'059	-0.6%	1.8%
- Stadtmann und Betreibungsamt	1'199	1'240	1'208	1'348	1'195	1'362	1'201	1'418	1'244	1'484	0.9%	4.6%
- Verwaltung inkl. Liegenschaften	1'245	889	986	927	1'047	992	1'295	1'923	1'415	2'077	3.2%	23.6%
- Grundeigentum Finanzvermögen	988	184	1'336	200	1'177	237	1'094	242	1'423	266	9.5%	9.7%
- Liegenschaften Verwaltungsvermögen			1'012	1'119	887	1'101	720	335	763	361		
- Liegenschaften Primarschulstufe			4'140	4'140	3'473	3'473	3'502	3'502	3'810	3'810		
- Liegenschaften Sekundarschulstufe			1'860	1'860	2'213	2'213	2'019	2'019	2'171	2'171		
Bau, Infrastruktur + Sport	19'780	9'984	19'902	10'873	16'268	10'410	15'845	10'101	16'160	10'193	-4.9%	0.5%
- Verwaltung (Hoch- und Tiefbau)	1'934	854	1'818	1'075	2'256	1'165	2'225	1'579	1'863	1'273	-0.9%	10.5%
- Strassenunterhalt/-wesen	3'428	1'336	2'992	1'262	3'113	1'468	2'776	1'299	3'141	1'407	-2.2%	1.3%
- Kanalisationen und Kläranlage	4'721	4'721	4'662	4'662	4'597	4'597	4'737	4'737	5'014	5'014	1.5%	1.5%
- Öffentlicher Verkehr	1'601		1'839		1'657		1'994	-	2'028		6.1%	
- Bäder und Sportanlagen					1'324	1'051	1'459	969	1'424	1'030		
- Kunsteisbahn und Areal Mattacher					1'091	1'279	1'244	1'413	1'132	1'361		
- Übriges	8'096	3'073	8'591	3'874	2'230	850	1'410	104	1'557	107	-33.8%	>-50%
Bevölkerungsdienste	6'348	3'286	6'423	3'456	8'080	3'761	7'678	3'750	8'032	3'774	6.1%	3.5%
- Kundendienste	1'291	555	1'306	740	3'601	1'696	3'541	1'668	3'735	1'607	30.4%	30.4%
- Stadtpolizei	2'174	1'006	2'180	951	2'107	894	2'099	860	2'144	938	-0.3%	-1.7%
- Feuerwehr	1'124	276	1'058	282	1'285	199	893	197	1'027	217	-2.2%	-5.9%
- Übriges	1'759	1'449	1'879	1'483	1'087	972	1'145	1'025	1'126	1'013	-10.5%	-8.6%
Alter, Soziales + Umwelt	69'815	41'927	67'799	38'832	71'083	40'705	72'050	40'128	76'188	42'342	2.2%	0.2%
- Verwaltung (inkl. Versicherung)	3'821	35	3'867	112	1'296	10	1'289	102	1'357	120	-22.8%	36.2%
- Zusatzleistungen zur AHV/IV	15'206	7'206	17'577	7'167	16'524	7'575	16'128	7'371	17'297	7'741	3.3%	1.8%
- Beiträge an soziale Institutionen	2'270	-	2'465	3	2'055	-1	1'999	1	1'953	1	-3.7%	
- Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	13'991	8'085	15'194	8'382	15'135	8'866	14'747	8'233	13'667	7'177	-0.6%	-2.9%
- Krankenversicherung	5'031	5'031	1'684	1'704	1'906	1'929	1'977	1'985	2'052	2'042	-20.1%	-20.2%
- Alimentenbevorschussung, KKBB	1'582	261	2'234	260	1'700	189	1'528	190	772	316	-16.4%	4.9%
- Verwaltung Sozialdienst	536	138	518	137	2'037	173	2'014	18	1'827	20	35.9%	-38.7%
- Alterswohnheim	16'878	17'352	17'058	17'208	17'782	17'782	18'760	18'760	22'146	21'391	7.0%	5.4%
- Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	3'843		3'986		4'535		5'328	-	6'638		14.6%	
- Pflegefinanzierung amb. Krankenpflege	1'226		1'442		1'760		1'775	-	1'908		11.7%	
- Abfallbeseitigung	1'985	1'985	2'058	2'058	2'191	2'191	2'361	2'361	2'318	2'318	4.0%	4.0%
- Übriges	3'446	1'834	-284	1'801	4'162	1'991	4'144	1'108	4'254	1'217	5.4%	-9.7%
Stadtwerke	36'278	36'278	38'022	38'022	36'544	36'544	38'001	38'001	41'285	41'285	3.3%	3.3%
- Elektrizitätsversorgung	18'868	18'868	19'422	19'422	19'571	19'571	20'830	20'830	23'374	23'374	5.5%	5.5%
- Gasversorgung	9'966	9'966	10'268	10'268	9'255	9'255	10'732	10'732	11'688	11'688	4.1%	4.1%
- Wasserversorgung	3'836	3'836	4'317	4'317	4'857	4'857	4'632	4'632	4'404	4'404	3.5%	3.5%
- Übriges	3'608	3'608	4'015	4'015	2'861	2'861	1'806	1'806	1'819	1'819	-15.7%	-15.7%
Bildung + Jugend	62'358	16'896	59'596	14'693	60'127	13'408	60'019	13'549	61'549	13'711	-0.3%	-5.1%
- Schulleitung und -verwaltung	4'884	32	3'931	61	2'964	18	2'970	53	3'006	58	-11.4%	16.1%
- Kindergartenstufe	3'110	18	3'454	26	3'320	41	3'101	10	3'275	11	1.3%	-12.3%
- Primarstufe	15'478	146	15'082	199	16'706	230	16'481	173	17'478	240	3.1%	13.3%
- Sekundarstufe	8'906	94	8'814	121	8'851	120	9'114	75	8'955	181	0.1%	17.8%
- Tagesstrukturen	1'017	578	1'082	610	1'051	655	1'099	737	1'140	789	2.9%	8.1%
- Musikschule	777	-	797	-	883	-	826	-	851	-	2.3%	
- Liegenschaften	5'635	1'096	5'173	616	5'007	660	4'910	424	5'406	424	-1.0%	-21.1%
- Volksschule Sonstiges	725	59	727	70	1'169	78	1'203	59	1'584	67	21.6%	3.1%
- Sonderschulen	16'045	10'668	14'743	8'980	6'602	719	5'965	509	7'441	1'255	-17.5%	-41.4%
- HPSW					6'702	6'702	7'396	7'396	6'562	6'562		
- BWSZO	4'773	4'000	4'587	3'996	4'041	4'045	3'993	3'993	4'120	4'120	-3.6%	0.7%
- Übriges Abteilung Bildung	1'008	205	1'206	14	1'425	137	1'559	116			>-50%	>-50%
- Kind und Jugend					1'406	3	1'403	3	1'730	3		
Total	230'721	229'948	233'752	229'627	232'843	224'199	249'817	252'111	244'612	249'472	1.5%	2.1%
Ergebnis	-773		-4'125		-8'644		2'294		4'860			

Neue Gliederung ab 2014/15

## Stadt Wetzikon

## Geldflussrechnung (1'000 Fr.)

	1)	2013	2014	2015	2016	2017	in %	Total
<b>I. Betriebliche Tätigkeit</b>								
Personalaufwand		-55'029	-56'124	-55'746	-56'277	-58'459	6%	
Sachaufwand		-53'672	-50'273	-47'880	-47'167	-49'337	-8%	
Finanzaufwand	2)	-	-	-	-441	-258		
Regalien, Konzessionen		8'457	9'578	10'142	11'537	11'620	37%	
Entgelte		65'431	64'965	66'411	67'107	68'329	4%	
Finanzertrag	2)	-	-	-	3'709	5'652		
<i>Deckungslücke I</i>		-34'813	-31'854	-27'073	-21'532	-22'453	-36%	-137'725
Transferaufwand	3)	-98'021	-91'275	-92'100	-91'548	-96'610	-1%	
Durchlaufende Beiträge								
Ausserordentlicher Aufwand	4)							
Interne Verrechnungen		-8'801	-10'071	-9'123	-7'215	-9'886	12%	
Verschiedene Erträge	4)							
Transferertrag	3)	83'362	69'902	66'250	67'322	78'344	-6%	
Durchlaufende Beiträge								
Ausserordentlicher Ertrag	4)							
Interne Verrechnungen		8'801	10'071	9'123	7'215	9'886	12%	
<i>Transfersaldo</i>		-14'659	-21'373	-25'850	-24'226	-18'266	25%	-104'374
<i>Deckungslücke II</i>		-49'472	-53'227	-52'923	-45'758	-40'719	-18%	-242'099
Steuern ohne Grundstückgewinnsteuern		65'808	65'541	63'694	70'957	67'793		333'793
<i>Ordentlicher Deckungsbeitrag</i>		16'336	12'314	10'771	25'199	27'074	66%	91'694
Zinsaufwand	5)	-3'075	-2'617	-2'262	-1'639	-1'441	-53%	
Zinsertrag	5)	3'983	3'637	3'573	752	153	-96%	
<i>Zinssaldo</i>		908	1'020	1'311	-887	-1'288		1'064
<i>Deckungsbeitrag I</i>		17'244	13'334	12'082	24'312	25'786	50%	92'758
Grundstückgewinnsteuern		3'896	3'729	4'633	7'243	6'420		25'921
<i>Deckungsbeitrag II</i>		21'140	17'063	16'715	31'555	32'206	52%	118'679
Abschreibungen Finanzvermögen		-575	-605	-414	-412	-511		-2'517
Veränderung übriges Finanzvermögen		-4'237	3'887	3'001	-878	2'485		4'258
Veränderung übriges Fremdkapital	6)	-2'033	1'561	-1'356	-7'395	5'301		-3'922
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>14'295</b>	<b>21'906</b>	<b>17'946</b>	<b>22'870</b>	<b>39'481</b>		<b>116'498</b>
<b>II. Investitionstätigkeit</b>								
Investitionen Verwaltungsvermögen		-26'275	-24'765	-23'428	-18'430	-13'028		
Investitionen Finanzvermögen		1'420	627	-11	-708	-312		
Buchgewinne/-verluste		-182	832	150	109	771		
Veränderung Abgrenzungen etc.	7)							
<b>Geldfluss aus Investitionen</b>		<b>-25'037</b>	<b>-23'306</b>	<b>-23'289</b>	<b>-19'029</b>	<b>-12'569</b>		<b>-103'230</b>
<b>III. Finanzierungstätigkeit</b>								
Veränderung verzinsliche Schulden	8)	6'000	10'000		10'006	-25'006		
Veränderung interne Kontokorrente								
Veränderung externe Kontokorrente		875	246	-221	450	111		
Veränderung Finanzanlagen	9)							
<b>Geldfluss aus Finanzierungen</b>		<b>6'875</b>	<b>10'246</b>	<b>-221</b>	<b>10'456</b>	<b>-24'895</b>		<b>2'461</b>
<b>IV. Zusammenfassung</b>								
Veränderung flüssige Mittel		-3'867	8'846	-5'564	14'297	2'017		15'729
Endbestand flüssige Mittel		7'506	16'352	10'788	25'085	27'102		
Bestand verzinsliche Schulden	10)	78'000	88'000	88'000	98'006	73'000		
Durchschnittssatz Zinsen		1.94%	1.64%	1.56%	1.36%	1.60%		
Durchschnittliche Zinsbindung (Jahre)		k.A.	k.A.	k.A.	3.57	4.24		

1) direkte Ermittlung Geldfluss aus betriebl. Tätigkeit, keine Bewegungsbilanz wie HRM2 Standard

2) bis 2015 in Zinsaufwand bzw. -ertrag (betrifft HRM2-Piloten nicht)

3) ohne Abschreibung/Wertberichtigung

4) kein separater Ausweis unter HRM1

5) bis 2015 gesamter Finanzaufwand bzw. -ertrag (betrifft HRM2-Piloten nicht)

6) übrige laufende und kurzfristige Verbindlichkeiten, Übriges Fremdkapital (inkl. FK-Fonds)

7) TA, TP, Rückstellungen etc.

8) kurz- und langfristige Schulden, Finanzintermediäre, Derivative Finanzinstrumente

9) kurz- und langfristige Finanzanlagen

10) kurz- und langfristige Schulden

## Stadt Wetzikon

## Investitionsrechnung (1'000 Fr.)

	2013		2014		2015		2016		2017		5-Jahres-Total	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>Verwaltungsvermögen</b>												
Allgemeine Verwaltung	20'969	1'025	21'089	880	20'407	1'108	21'982	9'439	8'390	993	92'837	13'445
Subtotal Steuerhaushalt	<b>20'969</b>	<b>1'025</b>	<b>21'089</b>	<b>880</b>	<b>20'407</b>	<b>1'108</b>	<b>21'982</b>	<b>9'439</b>	<b>8'390</b>	<b>993</b>	<b>92'837</b>	<b>13'445</b>
Wasserwerk	4'190	502	2'144	414	1'732	268	2'027	456	2'592	460	12'685	2'100
Abwasserbeseitigung	1'513	732	2'235	1'084	1'032	1'380	2'053	881	1'352	1'469	8'185	5'546
Abfallwirtschaft												
Elektrizitätswerk	1'879	666	1'836	638	2'584	429	2'550	485	3'313	377	12'162	2'595
Gasversorgung	777	128	598	121	1'052	194	1'179	100	863	183	4'469	726
Subtotal Gebührenhaushalte	<b>8'359</b>	<b>2'028</b>	<b>6'813</b>	<b>2'257</b>	<b>6'400</b>	<b>2'271</b>	<b>7'809</b>	<b>1'922</b>	<b>8'120</b>	<b>2'489</b>	<b>37'501</b>	<b>10'967</b>
Total	29'328	3'053	27'902	3'137	26'807	3'379	29'791	11'361	16'510	3'482	130'338	24'412
Nettoinvestitionen VV	<b>26'275</b>		<b>24'765</b>		<b>23'428</b>		<b>18'430</b>		<b>13'028</b>		<b>105'926</b>	
<b>Finanzvermögen</b>												
Total	193	1'613	1'185	1'812	162	151	911	203	2'494	2'182	4'945	5'961
Nettoinvestitionen FV	<b>-1'420</b>		<b>-627</b>		<b>11</b>		<b>708</b>		<b>312</b>		<b>-1'016</b>	
<b>Total Nettoinvestitionen</b>	<b>24'855</b>		<b>24'138</b>		<b>23'439</b>		<b>19'138</b>		<b>13'340</b>		<b>104'910</b>	

FV = Finanzvermögen

VV = Verwaltungsvermögen

Stadt Wetzikon Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)		2013		2014		2015		2016		2017		Veränderung 5 J.
		R	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	
<b>Finanzvermögen</b>												
		7'506		16'352		10'788		25'085		27'102		261%
	1)							5		23		-114%
	2)	-159										
	3)								1'357	1'363		
		56'696		56'069		56'080		72'790		73'103		29%
		40'626		36'739		33'738		33'259		30'768		-24%
		<u>104'669</u>		<u>109'160</u>		<u>100'606</u>		<u>132'496</u>		<u>132'359</u>		26%
<b>Verwaltungsvermögen</b>												
		112'125		118'568		123'676		122'038		116'188		4%
		3'981		3'981		4'018		4'018		4'018		1%
		10'999		11'437		11'597		11'767		12'493		14%
		10'139		10'051		8'611		8'597		7'441		-27%
		10'660		10'559		11'319		12'008		13'108		23%
		4'972		4'987		5'351		5'843		5'313		7%
		<u>152'876</u>		<u>159'583</u>		<u>164'572</u>		<u>164'271</u>		<u>158'561</u>		4%
<b>Fremdkapital</b>												
	1)											
			5'619		6'024		5'803		6'258		6'387	14%
								23'569		27'010		
	4)							65'000		5'000		
		42'558		44'119		42'763		6'362		8'280		-81%
		78'000		88'000		88'000		33'006		68'000		-13%
									5'437	5'379		
		<u>126'177</u>		<u>138'143</u>		<u>136'566</u>		<u>139'632</u>		<u>120'056</u>		-5%
<b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>												
Spezialfinanzierungen												
		2'552		1'520		2'707		3'795		4'750		86%
		10'737		11'677		12'521		13'083		14'080		31%
		3'001		3'129		2'846		3'072		3'257		9%
		10'057		12'412		14'815		18'326		22'142		120%
		3'644		6'141		8'368		12'375		15'521		326%
	5)							4'992		4'762		
<b>Zweckfreies Eigenkapital</b>												
	6)											
		101'377		95'721		87'355		101'492		106'352		5%
		<u>131'368</u>		<u>130'600</u>		<u>128'612</u>		<u>157'135</u>		<u>170'864</u>		30%
		<u>257'545</u>	<u>257'545</u>	<u>268'743</u>	<u>268'743</u>	<u>265'178</u>	<u>265'178</u>	<u>296'767</u>	<u>296'767</u>	<u>290'920</u>	<u>290'920</u>	

1) intern = innerhalb Finanzplanung

2) Festgelder etc.

3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr

4) Fälligkeit unter 1 Jahr (inkl. Bankkontokorrente, Finanzintermediäre etc.)

5) inkl. Globalbudget, Fonds bis 2015 im Bilanzüberschuss

6) finanzpolitische Reserve gem §129GGneu

R = inkl. Restatement Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2

TA = Transitorische Aktiven

VV = Verwaltungsvermögen

IR = Investitionsrechnung

<b>Gesamthaushalt</b>	2013	2014	2015	2016	2017		
<b>Kennzahlen</b>	1,2,3)						
Einwohner, zivilrechtlich	23'659	23'887	24'373	24'564	24'452		
Gesamtsteuerfuss	116%	116%	119%	119%	119%		
Maximum Kanton	122%	124%	124%	134%	135%		
Minimum Kanton	72%	72%	75%	75%	76%		
Mittelwert Kanton	99%	100%	100%	101%	101%		
Mittelwert Bezirk	115%	115%	116%	116%	116%		
<b>Finanzwirtschaftliche Kennzahlen</b>							Periode
Selbstfinanzierungsanteil	9.5%	8.1%	7.9%	14.0%	13.9%	→	10.7% ø
Beherrschung laufende Ausgaben, real	1.5%	0.5%	-1.7%	-0.4%	4.7%	↗	0.9% ø
Selbstfinanzierungsgrad	78%	70%	70%	170%	249%	↗	111% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	4) -0.4%	-0.5%	-0.6%	0.5%	0.7%	→	-0.1% ø
Kapitaldienstanteil	7.6%	7.9%	8.2%	8.9%	8.7%	→	8.3% ø
Bruttorendite des Finanzvermögens	k.A.	k.A.	k.A.	1.4%	1.6%	k.A.	1.5% ø
Bruttoverschuldungsanteil	59%	65%	65%	60%	49%	↑	60% ø
Nettovermögensquotient	5) -35%	-44%	-57%	-10%	18%	↑	-25% ø
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	5) -909	-1'213	-1'475	-291	503	↗	-677 ø
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)	4	3	4	6	6		6 5 Jahre
<b>Haushaltgleichgewicht</b>							
Eigenkapitalquote	45%	41%	39%	42%	47%	↑	43% ø
Zinsbelastungsquote	6) 2.8%	3.1%	3.1%	1.5%	1.2%	↑	2.3% ø
Investitionsanteil	13.2%	12.5%	12.2%	13.4%	7.6%	→	11.8% ø
Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)	7) >100	23	10			↑	
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	8) 7'210	1'565	-9'269	-11'621	-9'401		
Selbstfinanzierungsquotient	9) 26.0%	15.2%	10.3%	29.8%	30.6%	↑	22.5% ø

1) durch die Berücksichtigung teilweise konsolidierter und bereinigter Werte weichen die Kennzahlen von der offiziellen Berechnung ab

2) Vergleichbarkeit mit HRM1 teilweise nur eingeschränkt möglich (neue Kennzahldefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) Berechnung ab 2016 gemäss HRM2 Definition

5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

8) mittelfristig = gleitender 8-Jahreswert Steuerhaushalt (ex post)

9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. Gemeindegesetz >= -3%)

<b>Spezifische Werte</b>	2013	2014	2015	2016	2017		
<b>(Franken je Einwohner)</b>							Periode
Steuerkraft	2'329	2'299	2'139	2'376	2'264		
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	10) 862	724	675	1'272	1'328		972 ø
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10) -1'111	-1'037	-961	-750	-533		-878 ø
Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen	10) 60	26	-0	-29	-13		9 ø
Haushaltüberschuss/-defizit	10) -189	-287	-287	493	782		103 ø
Eigenkapital Steuerhaushalt	4'285	4'007	3'584	4'335	4'544		4'151 ø
Spezialfinanzierungen Gebührenhaushalte	1'268	1'460	1'693	2'062	2'444		1'785 ø

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

Basisperiode

06.03.2018

Stadt Wetzikon (in 1'000 Fr.)	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)</b>					
<i>Natürliche Personen</i>	45'147	45'221	46'593	48'237	49'161
- Einkommen	45'147	45'221	46'593	48'237	49'161
- Vermögen					
<i>Juristische Personen</i>					
- Gewinn					
- Kapital					
<b>Total</b>	<b>45'147</b>	<b>45'221</b>	<b>46'593</b>	<b>48'237</b>	<b>49'161</b>
<b>Steuerfuss Rechnungsjahr</b>	<b>116%</b>	<b>116%</b>	<b>119%</b>	<b>119%</b>	<b>119%</b>
Steuern Rechnungsjahr nat. Personen	53'096	53'208	56'142	58'025	58'502
Steuern Rechnungsjahr jur. Personen					
Steuererträge aus früheren Jahren	9'033	7'643	5'272	7'558	2'823
Nachsteuern		251	196	103	175
Aktive Steuerauscheidungen		3'423	2'932	4'504	3'469
Passive Steuerauscheidungen		-1'335	-2'888	-1'617	-1'246
Pauschale Steueranrechnung		-46	-56	-27	-29
Quellensteuern		1'749	1'437	1'742	2'786
Personalsteuern		480	487	498	498
<b>Total Ertrag Gemeindesteuern</b>		<b>65'372</b>	<b>63'522</b>	<b>70'786</b>	<b>66'978</b>
Tatsächliche Forderungsverluste		405	370	355	471
Erlasse					
<b>Total Aufwand Gemeindesteuern</b>		<b>405</b>	<b>370</b>	<b>355</b>	<b>471</b>
Grundstückgewinnsteuern	3'890	3'729	4'633	7'243	6'420
Hundesteuern				171	172
<b>Total Ertrag Sondersteuern</b>		<b>3'729</b>	<b>4'633</b>	<b>7'414</b>	<b>6'592</b>
Tatsächliche Forderungsverluste					
Kantonsanteil an Hundesteuern				28	28
<b>Total Aufwand Sondersteuern</b>				<b>28</b>	<b>28</b>
<b>Steuerkraft (Fr./Einwohner)</b>	<b>2'329</b>	<b>2'299</b>	<b>2'139</b>	<b>2'376</b>	<b>2'264</b>
Korrekturfaktor			0.999	0.998	0.998
Kalkulatorischer Wert			2'142	2'381	2'269
Kant. Mittel	3'493	3'473	3'541	3'593	3'683

1) detaillierte Aufteilung unter HRM1 nur teilweise möglich