

## Vergleich Finanzplan 2014 bis 2018 - Istwerte 2014

in 1'000 Franken

	Finanzplan	Istwerte	Ab- weichung %
<b>Steuern</b>			
Einfache Staatssteuern	45'200	45'766	1.3%
<b>Laufende Rechnung</b>			
Laufender Ertrag	145'548	143'754	-1.2%
Laufender Aufwand 1)	130'280	128'546	-1.3%
Cashflow	15'268	15'208	-0.4%
<b>Investitionsrechnung</b>			
Nettoinvestitionen 2)	25'182	21'924	-12.9%
<b>Finanzpolitische Zielsetzung</b>			
Selbstfinanzierungsgrad	61%	69%	14.4%
<b>Bestandesrechnung</b>			
Veränderung Nettovermögen/-schuld	-9'914	-6'716	-32.3%
Nettovermögen/-schuld	-12'251	-9'054	-26.1%

1) ohne Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Veränderungen Spezialfinanzierungen

2) gemäss Mittelflussrechnung

## Vergleich Finanzplan 2014 bis 2018 - Istwerte 2014

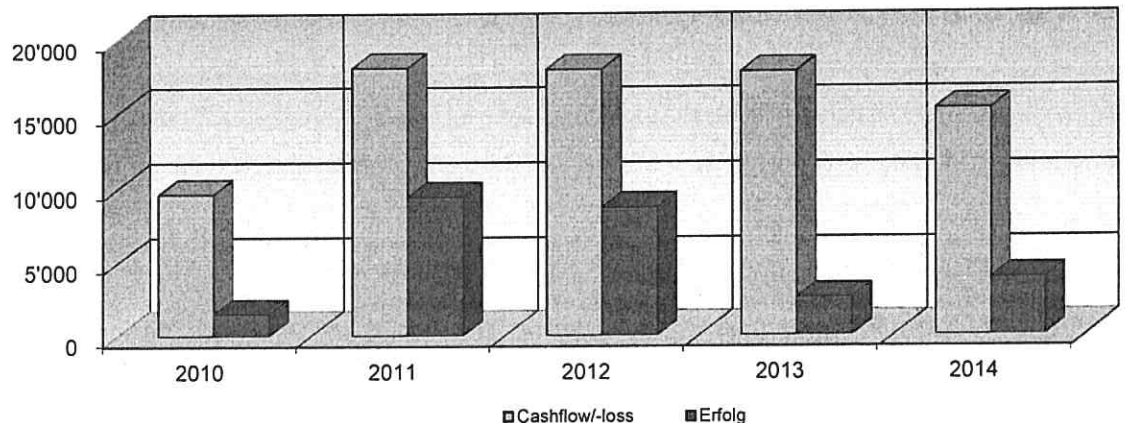
in 1'000 Franken

	Aufwand				Ertrag			
	Finanzplan	Istwerte	Abweichung		Finanzplan	Istwerte	Abweichung	
			absolut	relativ			absolut	relativ
<b>3 Aufwand</b>								
30 Personalaufwand	41'000	42'026	1'026	2.5%				
31 Sachaufwand	20'100	19'410	-690	-3.4%				
32 Passivzinsen	2'080	2'059	-21	-1.0%				
33 Abschreibungen Finanzvermögen	500	457	-43	-8.6%				
34 Steuerkraftausgleichsbeiträge	0	0	0	-				
35 Entschädigungen an andere Gemeinwesen	13'100	13'317	217	1.7%				
36 Betriebs- und Defizitbeiträge	35'700	34'608	-1'092	-3.1%				
Schülerintegration (Konto 925.3640)	2'800	2'689	-111	-4.0%				
39 Interne Verrechnungen	15'000	13'980	-1'020	-6.8%				
<b>4 Ertrag</b>								
40 ordentliche Steuern Rechnungsjahr					47'008	47'597	589	1.3%
ordentliche Steuern früherer Jahre					8'100	9'688	1'588	19.6%
Quellensteuern					5'000	2'647	-2'353	-47.1%
Steuerausscheidungen					10'230	10'790	560	5.5%
Grundsteuern					3'500	4'039	539	15.4%
übrige Steuererträge					500	604	104	20.8%
41 Regalien und Konzessionen					41	38	-3	-6.2%
42 Vermögenserträge					3'800	3'805	5	0.1%
Buchgewinne/-verluste					0	0	0	-
43 Entgelte, Gebühren, Entschädigungen					38'800	37'366	-1'434	-3.7%
44 Beteiligung Reingewinn Zürcher Kantonalbank					1'409	1'428	19	1.4%
Finanzausgleich					3'360	3'360	-0	0.0%
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen					1'700	1'666	-34	-2.0%
46 Beiträge mit Zweckbindung					7'100	6'745	-355	-5.0%
49 Interne Verrechnungen					15'000	13'980	-1'020	-6.8%
<b>Total Netto</b>	<b>130'280</b>	<b>128'546</b>	<b>-1'734</b>	<b>-1.3%</b>	<b>145'548</b>	<b>143'754</b>	<b>-1'794</b>	<b>-1.2%</b>
<b>Cashflow</b>	<b>15'268</b>	<b>15'208</b>	<b>-60</b>	<b>-0.4%</b>				
33 ordentliche Abschreibungen Verwaltungsverm	8'191	7'353	-838	-10.2%				
zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsverm	3'000	3'000	0	0.0%				
48 Veränderungen Spezialfinanzierungen	516	933	417	80.8%				
<b>Total Brutto</b>	<b>141'987</b>	<b>139'832</b>	<b>-2'155</b>	<b>-1.5%</b>	<b>145'548</b>	<b>143'754</b>	<b>-1'794</b>	<b>-1.2%</b>
<b>Erfolg</b>	<b>3'561</b>	<b>3'922</b>	<b>361</b>	<b>10.1%</b>				
Einfache Staatssteuer (100 %)					45'200	45'766	566	1.3%

## Laufende Rechnung 2010 - 2014

ohne Veränderungen von Spezialfinanzierungen, in 1'000 Franken

	2010		2011		2012		2013		2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Präsidiales	5'560	3'655	6'240	4'090	6'429	4'336	5'507	1'735	5'760	1'793
Finanzen										
Zinsen	2'158	4'016	2'162	4'121	2'223	4'283	2'201	4'235	1'924	4'322
Buchgewinne/-verluste	-	0	-	22	-	2'348	-	3'847	-	0
Finanzausgleich	-	0	-	0	-	2'700	-	1'046	-	3'360
Liegenschaften	2'803	3'487	3'028	3'774	3'132	3'790	2'860	1'548	3'012	1'615
Steuern Rechnungsjahr	-	44'663	-	49'139	-	47'480	-	48'616	-	47'597
Steuerausscheidungen	-	290	-	4'997	-	-274	-	4'864	-	10'790
Übrige Steuererträge	-	13'158	-	13'221	-	14'680	-	16'354	-	12'598
Grundsteuern	-	3'686	-	7'061	-	7'061	-	3'828	-	4'039
Übriges	4'507	3'938	4'251	3'418	3'539	3'942	3'039	1'776	3'134	1'848
Bau und Planung	941	517	1'031	551	1'113	403	1'061	431	1'189	383
Werkbetriebe										
Abwasserbeseitigung	1'983	3'278	1'826	3'314	1'733	3'424	1'949	3'448	2'004	3'433
Wasserwerk	2'444	2'872	2'692	3'135	2'313	3'003	2'292	3'024	2'376	3'048
Gasversorgung	117	384	0	0	0	0	0	0	0	0
Übriges	7'828	4'385	7'497	4'038	7'333	3'809	6'733	2'678	6'767	2'697
Sicherheit und Gesundheit										
Sicherheit	2'582	659	2'715	678	2'744	1'122	2'166	902	2'295	953
Gesundheit	5'855	873	5'770	535	1'841	403	1'920	311	1'669	212
Abfallentsorgung	1'993	2'736	2'204	2'739	2'082	2'580	2'163	2'607	2'015	2'601
Soziales										
Soziales	40'195	24'901	43'227	25'682	45'601	27'097	46'616	28'082	45'127	24'698
Kinderhaus Werd	1'270	1'423	1'444	1'444	1'559	1'740	1'554	1'729	1'554	1'690
Alterssiedlung im Tal	594	1'044	595	995	594	1'018	739	1'064	634	1'183
Jugend und Sport	3'794	1'089	3'753	970	3'693	985	2'952	999	2'854	952
Schule	29'585	2'791	30'506	3'070	35'495	3'427	34'882	3'251	35'878	3'591
<b>Total</b>	<b>114'209</b>	<b>123'845</b>	<b>118'940</b>	<b>136'994</b>	<b>121'424</b>	<b>139'358</b>	<b>118'634</b>	<b>136'376</b>	<b>118'193</b>	<b>133'401</b>
<b>Cashflow/-loss</b>	<b>9'635</b>		<b>18'054</b>		<b>17'934</b>		<b>17'742</b>		<b>15'208</b>	
<b>Cashflow in % des Ertrages</b>	<b>8%</b>		<b>13%</b>		<b>13%</b>		<b>13%</b>		<b>11%</b>	
ordentliche Abschreibungen	6'722		7'085		6'905		7'551		7'353	
zusätzliche Abschreibungen	1'632		1'000		500		6'400		3'000	
Veränderungen Spezialfinanzierungen	-248		550		1'811		1'192		933	
<b>Total Brutto</b>	<b>122'316</b>	<b>123'845</b>	<b>127'575</b>	<b>136'994</b>	<b>130'640</b>	<b>139'358</b>	<b>133'777</b>	<b>136'376</b>	<b>129'479</b>	<b>133'401</b>
<b>Erfolg</b>	<b>1'528</b>		<b>9'419</b>		<b>8'718</b>		<b>2'599</b>		<b>3'922</b>	
Steuerfuss (%)		110%		110%		108%		106%		104%
Einfache Staatssteuer (100 %)		40'603		44'671		43'963		45'864		45'766



## Investitionsrechnung, Mittelflussrechnung und Bilanz 2010 - 2014

in 1'000 Franken

Investitionsrechnung	2010	2011	2012	2013	2014	Summe
Ausgaben	-13'294	-15'687	-7'583	-19'275	-22'605	-78'444
Einnahmen	2'420	4'213	1'478	5'391	681	14'184
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>-10'873</b>	<b>-11'474</b>	<b>-6'105</b>	<b>-13'884</b>	<b>-21'924</b>	<b>-64'260</b>

Mittelflussrechnung Gesamter Haushalt	2010	2011	2012	2013	2014	Summe
Cashflow/-loss Laufende Rechnung	9'635	18'054	17'934	17'742	15'208	78'573
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-10'873	-11'474	-6'105	-13'884	-21'924	-64'260
Finanzierung I (Veränderung Nettovermögen)	-1'238	6'580	11'829	3'858	-6'716	14'312
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-18	-17	-100	-54	-1'843	-2'034
Finanzierung II	-1'257	6'563	11'729	3'803	-8'560	12'279
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>89%</b>	<b>157%</b>	<b>294%</b>	<b>128%</b>	<b>69%</b>	<b>147%</b>

Bilanz	2010	2011	2012	2013	2014	Mittelwert
<b>Aktiven</b>						
Finanzvermögen	61'163	70'126	82'734	85'631	68'314	73'594
Verwaltungsvermögen	54'704	58'093	56'793	56'726	68'297	58'923
Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
Total Aktiven	115'867	128'219	139'527	142'357	136'611	132'516
<b>Passiven</b>						
Fremdkapital	85'150	87'526	88'305	87'345	76'819	85'029
Spezialfinanzierungen	2'715	3'265	5'076	6'269	7'201	4'905
Spezialfonds	619	625	625	624	549	608
Eigenkapital	27'384	36'803	45'521	48'120	52'042	41'974
Total Passiven	115'867	128'219	139'527	142'357	136'611	132'516
<b>Nettovermögen/-schuld</b>	<b>-24'605</b>	<b>-18'025</b>	<b>-6'196</b>	<b>-2'337</b>	<b>-9'054</b>	<b>-12'043</b>
davon Betriebe mit Spezialfinanzierungen	-8'679	-7'405	-4'828	-5'375	-4'564	-6'170
Zinssaldo (Zinsertrag - Zinsaufwand)	1'858	1'960	2'060	2'034	2'398	2'062
Zinssaldo (ohne interne Verrechnungen)	-264	-246	-231	-163	58	-169

## Mittelflussrechnung 2010 - 2014

in 1'000 Franken

Mittelflussrechnung Steuerfinanzierter Haushalt	2010	2011	2012	2013	2014	Summe
Cashflow/-loss Laufende Rechnung	6'515	15'186	14'451	14'566	11'838	62'555
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-6'606	-9'881	-5'198	-10'164	-19'366	-51'215
Finanzierung I	-91	5'305	9'253	4'402	-7'528	11'341
<b>Selbstfinanzierungsgrad steuerfinanziert</b>	99%	154%	278%	143%	61%	122%

Mittelflussrechnung Gebührenfinanzierter Haushalt	2010	2011	2012	2013	2014	Summe
<b>Abwasserbeseitigung</b>						
Cashflow Laufende Rechnung	1'295	1'489	1'691	1'499	1'429	7'403
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'545	-1'346	-504	-1'792	-1'345	-7'532
Finanzierung I	-1'250	143	1'187	-293	84	-129
Selbstfinanzierungsgrad	51%	111%	336%	84%	106%	98%
<b>Wasserwerk</b>						
Cashflow Laufende Rechnung	428	443	689	732	671	2'963
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'722	-109	-393	-1'841	-671	-4'736
Finanzierung I	-1'294	334	296	-1'109	1	-1'772
Selbstfinanzierungsgrad	25%	406%	175%	40%	100%	63%
<b>Gasversorgung</b>						
Cashflow Laufende Rechnung	267	0	0	0	0	267
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
Finanzierung I	267	0	0	0	0	267
Selbstfinanzierungsgrad	-	-	-	-	-	-
<b>Abfallentsorgung</b>						
Cashflow Laufende Rechnung	850	535	498	445	585	2'913
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	0	-10	-87	-392	-489
Finanzierung I	850	535	488	358	193	2'424
Selbstfinanzierungsgrad	-	-	4980%	511%	149%	595%
<b>Kinderhaus Werd</b>						
Cashflow Laufende Rechnung	-62	0	181	175	136	430
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	-41	-41
Finanzierung I	-62	0	181	175	95	389
Selbstfinanzierungsgrad	-	-	-	-	332%	1046%
<b>Alterssiedlung im Tal</b>						
Cashflow Laufende Rechnung	342	401	424	325	548	2'040
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	-138	0	0	-109	-247
Finanzierung I	342	263	424	325	439	1'793
Selbstfinanzierungsgrad	-	291%	-	-	501%	825%

## Finanzkennzahlen 2010 - 2014

in 1'000 Franken

	2010	2011	2012	2013	2014	durchschnittliche jährliche Veränderung	Mittelwert
<b>Einwohner</b>	16'488	17'472	17'997	18'216	18'381	2.8%	17'711
<b>Steuern</b>							
Steuerfuss	110%	110%	108%	106%	104%	-1.4%	108%
Einfache Staatssteuer (100 %)	40'603	44'671	43'963	45'864	45'766	3.0%	44'174
Einfache Staatssteuer pro Einwohner	2'463	2'557	2'443	2'518	2'490	0.3%	2'494
Steuerkraft pro Einwohner	3'135	3'490	3'155	3'581	3'655	3.9%	3'403
<b>Laufende Rechnung</b>							
Laufender Ertrag pro Einwohner	7'511	7'841	7'743	7'487	7'258	-0.9%	7'568
Laufender Aufwand pro Einwohner	6'927	6'807	6'747	6'513	6'430	-1.8%	6'685
Cashflow/-loss pro Einwohner	584	1'033	997	974	827	9.1%	883
Cashflow/-loss in % des laufenden Ertrages	8%	13%	13%	13%	11%	10.0%	12%
Selbstfinanzierungsanteil	9%	14%	14%	13%	12%	8.0%	12%
<b>Investitionen</b>							
Nettoinvestitionen pro Einwohner	659	657	339	762	1'193	16.0%	722
Selbstfinanzierungsgrad	89%	157%	294%	128%	69%	-5.9%	147%
<b>Zinsen</b>							
Zinssaldo in % der einfachen Staatssteuer	5%	4%	5%	4%	5%	3.4%	5%
Zinssaldo (ohne interne Verrechnungen) der einfachen Staatssteuer	-1%	-1%	-1%	0%	0%	-	0%
Zinsbelastungsanteil	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	1.8%	-1%
Kapitaldienstanteil	5%	5%	4%	5%	4%	-1.8%	5%
<b>Vermögen</b>							
Nettovermögen/-schuld pro Einwohner	-1'492	-1'032	-344	-128	-493	-24.2%	-698
Nettoschuld in % der einfachen Staatssteuer	-61%	-40%	-14%	-5%	-20%	-24.4%	-28%

## Finanzpolitische Zielsetzung und zulässiges Investitionsvolumen

in 1'000 Franken

### Ausgangsdaten 2014

Einfache Staatssteuer	45'766
Steuerfuss	104%
Nettovermögen/-schuld	-9'054
Nettovermögen/-schuld in % der einf. Staatssteuer	-20%
Zinssaldo (ohne interne Verrechnungen)	58
Zinssaldo (ohne interne Verrechnungen)	0%

## Finanzpolitische Zielsetzung und zulässiges Investitionsvolumen

steuerfinanzierten Haushalt:

**Der Selbstfinanzierungsgrad 2015 bis 2019 soll mindestens 30 % betragen.**

gebührenfinanzierter Teil:

**Kostendeckungsgrad von 100 %**

Selbstfinanzierungsgrad (SFG) = Cashflows / Nettoinvestitionen in %

### Annahmen für die Planungsperiode

Einfache Staatssteuer Ende Planperiode	48'800
Cashflows Laufende Rechnung Planperiode:	
Steuerfinanzierter Haushalt	37'497
Gebührenfinanzierter Haushalt	<u>11'182</u>
gesamter Haushalt	48'679

Cashflows steuerfinanzierter Haushalt	37'497	30%
Fremdfinanzierung	87'493	70%
zulässiges Nettoinvestitionsvolumen	124'989	100%

## Investitionsplanung

### Steuerfinanzierter Haushalt

zulässiges Nettoinvestitionsvolumen	124'989
Nettoinvestitionen	124'841

Die Gegenüberstellung zeigt, dass das geplante Investitionsvolumen des steuerfinanzierten Haushalts, unter Einhaltung der finanzpolitischen Zielsetzung, wie vorgesehen finanziert werden kann.

### Entwicklungen massgeblicher Finanzkriterien gemäss finanzpolitischer Zielsetzung

Nettovermögen/-schuld Anfang Planperiode	-9'054
Veränderung Nettovermögen/-schuld	<u>-102'946</u>
Nettovermögen/-schuld Ende Planperiode	-112'000

Selbstfinanzierungsgrad (steuer- und gebührenfinanzierte Haushalt)	32%
---	-----

in 1'000 Franken

<b>Investitionsrechnung</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Summe</b>
Ausgaben	-16'900	-31'703	-42'746	-44'605	-34'789	-170'743
Einnahmen	6'731	5'749	1'263	2'446	2'598	18'787
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>-10'169</b>	<b>-25'954</b>	<b>-41'483</b>	<b>-42'159</b>	<b>-32'191</b>	<b>-151'956</b>

<b>Plan-Mittelflussrechnung Gesamter Haushalt</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Summe</b>
Cashflow/-loss Laufende Rechnung	14'182	6'524	14'914	11'108	1'951	48'679
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-10'169	-25'954	-41'483	-42'159	-32'191	-151'956
Finanzierung I (Veränderung Nettovermögen)	4'013	-19'430	-26'569	-31'051	-30'240	-103'277
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'081	-705	-3'030	-2'916	-3'415	-8'985
Finanzierung II	5'094	-20'135	-29'599	-33'967	-33'655	-112'262
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>139%</b>	<b>25%</b>	<b>36%</b>	<b>26%</b>	<b>6%</b>	<b>32%</b>

<b>Plan-Bilanz</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Mittelwert</b>
<b>Aktiven</b>						
Finanzvermögen	67'233	47'803	50'833	53'749	57'164	55'356
Verwaltungsvermögen	65'227	71'607	90'216	118'125	134'233	95'882
Total Aktiven	132'460	119'410	141'049	171'874	191'397	151'238
<b>Passiven</b>						
Fremdkapital	71'725	71'879	101'478	135'445	169'100	109'925
Spezialfinanzierungen	7'599	4'800	4'207	3'620	3'186	4'682
Spezialfonds	549	549	549	549	549	549
Eigenkapital	52'588	42'183	34'815	32'261	18'562	36'082
Total Passiven	132'460	119'410	141'049	171'874	191'397	151'238
<b>Nettovermögen/-schuld Ende Jahr</b>	<b>-5'041</b>	<b>-24'625</b>	<b>-51'194</b>	<b>-82'244</b>	<b>-112'485</b>	<b>-55'118</b>
davon Betriebe mit Spezialfinanzierungen	-6'804	-14'054	-19'398	-21'127	-20'497	-16'376
Einfache Staatssteuer	46'600	47'300	47'800	48'300	48'800	47'760
Nettovermögen/-schuld in % der einfachen Staatssteuer	-11%	-52%	-107%	-170%	-231%	-115%

in 1'000 Franken

<b>Plan-Mittelflussrechnung Steuerfinanzierter Haushalt</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Summe</b>
Cashflow/-loss Laufende Rechnung	11'129	6'158	12'233	8'557	-580	37'497
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-4'875	-18'338	-33'459	-37'878	-30'291	-124'841
Finanzierung I	6'254	-12'180	-21'226	-29'321	-30'871	-87'344
<b>Selbstfinanzierungsgrad steuerfinanziert</b>	228%	34%	37%	23%	-2%	30%

<b>Plan-Mittelflussrechnung Gebührenfinanzierter Haushalt</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Summe</b>
<b>Abwasserbeseitigung</b>						
Cashflow Laufende Rechnung	1'389	1'632	1'608	1'560	1'576	7'765
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'993	-3'734	-3'829	-1'681	-1'600	-13'837
Finanzierung I	-1'604	-2'102	-2'221	-121	-24	-6'072
Selbstfinanzierungsgrad	46%	44%	42%	93%	99%	56%
<b>Wasserwerk</b>						
Cashflow Laufende Rechnung	830	1'288	1'241	1'166	1'137	5'662
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'450	-3'910	-4'195	-2'600	-300	-12'455
Finanzierung I	-620	-2'622	-2'954	-1'434	837	-6'793
Selbstfinanzierungsgrad	57%	33%	30%	45%	379%	45%
<b>Abfallentsorgung</b>						
Cashflow/-loss Laufende Rechnung	259	224	-177	-185	-193	-72
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-678	-100	0	0	0	-778
Finanzierung I	-419	124	-177	-185	-193	-850
Selbstfinanzierungsgrad	38%	224%	-	-	-	-9%
<b>Kinderhaus Werd</b>						
Cashflow Laufende Rechnung	83	-113	9	10	10	-0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-18	-100	0	0	0	-118
Finanzierung I	65	-213	9	10	10	-118
Selbstfinanzierungsgrad	463%	-113%	-	-	-	0%
<b>Alterssiedlung im Tal</b>						
Cashflow Laufende Rechnung	492	-2'665	0	0	0	-2'173
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-155	228	0	0	0	73
Finanzierung I	337	-2'437	0	0	0	-2'100
Selbstfinanzierungsgrad	318%	1169%	-	-	-	2976%
<b>Total</b>						
Cashflow Laufende Rechnung	3'053	366	2'681	2'551	2'531	11'182
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-5'294	-7'616	-8'024	-4'281	-1'900	-27'115
Finanzierung I	-2'241	-7'250	-5'343	-1'730	631	-15'933
<b>Selbstfinanzierungsgrad gebührenfinanz.</b>	58%	5%	33%	60%	133%	41%

## Plan-Finanzkennzahlen

in 1'000 Franken

	2015	2016	2017	2018	2019	durchschnittliche jährliche Veränderung	Mittelwert
<b>Einwohner</b>	18'500	18'500	18'500	18'500	18'500	0.0%	18'500
<b>Steuern</b>							
Steuerfuss	104%	104%	104%	104%	104%	0.0%	104%
Einfache Staatssteuer (100 %)	46'600	47'300	47'800	48'300	48'800	1.2%	47'760
Einfache Staatssteuer pro Einwohner	2'519	2'557	2'584	2'611	2'638	1.2%	2'582
Steuerkraft pro Einwohner	3'768	3'918	4'117	3'983	3'870	0.7%	3'931
<b>Laufende Rechnung</b>							
Laufender Ertrag pro Einwohner	8'204	7'596	7'979	7'886	7'671	-1.7%	7'867
Laufender Aufwand pro Einwohner	7'438	7'243	7'173	7'285	7'566	0.4%	7'341
Cashflow/-loss pro Einwohner	767	353	806	600	105	-39.1%	526
Cashflow/-loss in % des laufenden Ertrages	9%	5%	10%	8%	1%	-38.1%	7%
<b>Investitionen</b>							
Nettoinvestitionen pro Einwohner	550	1'403	2'242	2'279	1'740	33.4%	1'643
Selbstfinanzierungsgrad	139%	25%	36%	26%	6%	-54.3%	32%
<b>Vermögen</b>							
Nettovermögen/-schuld pro Einwohner	-272	-1'331	-2'767	-4'446	-6'080	117.3%	-2'979
Nettoschuld in % der einfachen Staatssteuer	-11%	-52%	-107%	-170%	-231%	114.9%	-114%

**Begriffe**

Finanzvermögen	Summe der Vermögensteile, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräußert werden könnten
Verwaltungsvermögen	Summe der Vermögensteile, die für die öffentliche Aufgabenerfüllung notwendig sind
Fremdkapital	Schulden der Gemeinde gegenüber Dritten (z.B. Darlehen)
Eigenkapital	Teil des Gesamtvermögens, der die Verpflichtungen übersteigt
Spezialfinanzierung	Zur Erfüllung einer besonderen Aufgabe (z.B. Gemeindewerke) gebundene Mittel, in der Regel im Sinne einer zweckgebundenen Reserve
Nettovermögen	Differenz zwischen Finanzvermögen und Fremdkapital
Nettoschuld	Negatives Nettovermögen, d.h. Differenz zwischen Fremdkapital und Finanzvermögen
Laufende Rechnung	Laufender, zumeist alljährlich wiederkehrender Aufwand und Ertrag. Im Finanzplan sind dabei Veränderungen von Spezialfinanzierungen und Eigenkapital nicht enthalten.
Cashflow	Rechnungsergebnis zuzüglich Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen.
Investitionen	Ausgaben für Vermögenswerte (Bauvorhaben, Liegenschaftenkäufe etc.), deren Nutzung sich über mehrere Jahre erstreckt. Investitionsausgaben werden in der Investitionsrechnung verbucht.
Priorität	Dringlichkeit eines Investitionsvorhabens. Im vorliegenden Investitionsprogramm sind drei Prioritäten unterschieden:
° Nachholbedarf (N)	Investitionen, die schon im heutigen Zeitpunkt realisiert sein sollten
° Entwicklungsbedarf (E)	Investitionen, die mit der für die Planungsperiode vorgesehenen Entwicklung erforderlich werden
° Wahlbedarf (W)	Investitionen, die nicht zwingend notwendig sind, aber je nach finanzieller Möglichkeit und politischer Meinung realisiert werden können
Projektstand	Aktueller Stand eines Investitionsvorhabens. Im Investitionsprogramm werden folgende vier Stufen unterschieden:
° Stand 1	Bewilligte Investitionsvorhaben in Ausführung
° Stand 2	Bewilligte, aber noch nicht in Ausführung begriffene Investitionsvorhaben
° Stand 3	Vorbereitete, aber noch nicht bewilligte Investitionsvorhaben (mit Kostenvoranschlag)
° Stand 4	Übrige in die Planungsperiode fallende Investitionsvorhaben