

# COCKPIT 2014

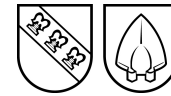
Zahlen gemäss Voranschlag 2015 / IAFP 2016-2020  
Version 1.2014

## **IMPRESSUM**

Stadt Illnau-Effretikon  
Abteilung Präsidiales  
Märtplatz 29, Postfach  
8307 Effretikon

Telefon 052 354 24 11  
Fax 052 354 23 23

[www.ilef.ch](http://www.ilef.ch)  
[info@ilef.ch](mailto:info@ilef.ch)



## INHALTSVERZEICHNIS

	<b>ERLÄUTERUNGEN ZUM COCKPIT</b>	4
<b>A</b>	<b>GESAMTGEMEINDE</b>	
<b>1.</b>	<b>KENNZAHLEN</b>	
1.1	INDIKATOREN AUS CERCLE D'INDICATEUR	5
1.2	KENNZAHLENBEWERTUNGS-SYSTEM	6
1.3	KENNZAHLENBEWERTUNG	7 bis 8
1.4	GESAMTÜBERSICHT KENNZAHLEN	9
<b>B</b>	<b>ABTEILUNGEN</b>	
<b>2.</b>	<b>FINANZEN</b>	
2.1	NETTOINVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	10
2.2	VERSCHULDUNG / LANGFRISTIGE SCHULDEN	11
2.3	STEUERERTRAG	12
2.4	GRUNDSTÜCKGEWINNSTEUER	13
2.5	STEUERKRAFT / RESSOURCENAUSGLEICH	14
2.6	EIGENKAPITALENTWICKLUNG	15

# ERLÄUTERUNGEN ZUM COCKPIT

## SINN UND ZWECK




Das Cockpit stellt für Behördenmitglieder und Abteilungsleiter ein geeignetes Führungs- und Informationsinstrument dar. Es ermöglicht ergänzend zum Finanzplan eine Risikoabschätzung der Finanzlage und bietet ein übersichtliches, individuelles Kennzahlen-System, das eine Risikoanalyse und dadurch ein einfaches Risikomanagement zulässt. Es löst ein Handeln und Einleiten von nötigen und geeigneten Massnahmen aufgrund der Resultate aus. Mit Hilfe von Ampelfunktionen werden die Ziel- bzw. Sollwerte der Kennzahlen übersichtlich und gut verständlich dargestellt. Es ist gut kommunizierbar und lässt einen plausiblen Handlungsspielraum zu.

## INHALT

Das Cockpit beinhaltet Informationen über die Gesamtgemeinde sowie ämterspezifische Kennzahlen, deren finanzielle Entwicklung stark auf die Finanzlage der Gemeinde Einfluss haben. Die kantonal harmonisierten Finanzkennzahlen (Selbstfinanzierungsgrad, Verschuldungsgrad (anstelle Selbstfinanzierungsanteil), Zinsbelastungsanteil, Kapitaldienstanteil und Nettoschuld pro Einwohner) sowie ergänzende Kennzahlen sind in Form eines Kennzahlen-Bewertungssystem verständlich und überblickbar dargestellt. Jedes Kennzahlenergebnis wird dabei zusätzlich in Punkten von 1 bis 6 (1= schlechtester Wert, 6 = bester Wert) ausgedrückt, womit eine Gesamtbeurteilung und ein Gesamtwert über sämtliche Kennzahlen möglich wird.

Wo sinnvoll, ist das 70%-Szenario (Umsetzung von 70% der geplanten Investitionen) gemäss Integriertem Aufgaben- und Finanzplan IAFP zusätzlich aufgeführt.

Im Cockpit sind vor allem kostenträchtige Bereiche aufgeführt oder solche, bei denen eine frühzeitige und schnelle Massnahmeneinleitung von grosser Wichtigkeit sind (Bsp. Liquiditätsplanung). Jeder Indikator weist Ziel- bzw. Sollwerte auf, die mit Hilfe von Ampelfunktionen dargestellt sind. Die Ampel bietet eine einfache und übersichtliche Darstellung mit drei Stufen, die auf den Handlungsbedarf hinweisen.

Ampelanzeige		Handlungsbedarf
	grün	kein Handlungsbedarf
	orange	eventueller Handlungsbedarf --> Indikator muss beobachtet werden und eine oder mehrere geeignete Massnahmen im Fall einer Verschlechterung des Wertes müssen erarbeitet werden.
	rot	dringender Handlungsbedarf --> entsprechende Massnahme(n) ist/sind einzuleiten!

Um ein umfassendes Bild der Kennzahlen zu erhalten, werden die Werte - wenn sinnvoll und möglich - der letzten zehn vergangenen Jahre und der nächsten fünf Planjahre aufgezeigt und grafisch dargestellt. Einige Auswertungen sind ohne Ampelfunktion und somit ohne Zielwerte aufgeführt. Diese haben einen rein informativen Charakter.

## 1.1 INDIKATOREN AUS CERCLE D'INDICATEUR

	Indikator	Definition	Zuständig	Einheit	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Umwelt	U4: Energieverbrauch	Elektrizitätsabgabe in kWh pro Einwohner/-in	Hochbau	kWh/Einw.			4'156	4'160	4'257	4'154	3'955	4'091	3'975
	UK4: Energieverbrauch	Minergie-Bauflächen pro Einwohner/-in	Hochbau	m2/Einw.			1.93	2.04	2.22	3.30	3.45	3.27	3.38
	U6.1: Ressourcenverbrauch	Abfallmenge pro Einwohner/-in (Haushaltabfälle, Separatsammlungen)	Gesundheit	kg/Einw.	425.25	426.55	442.38	424.39	429.01	414.24	432.82	434.69	428.83
	UK7: Wasserhaushalt	Totaler Wasserverbrauch pro Einwohner/-in (nur l/ef verrechnet)	Tiefbau	m3/Einw.	79	64	64	65	64	*75 (12 M: 60)	78	66	66
	UK9: Bodenverbrauch	Überbaute Bauzone pro Einwohner/-in	Hochbau	m2/Einw.	185	183	184	184	185	183	177	194	n.v.
Wirtschaft	W1: Einkommen	Durchschnitt. Steuerbares Einkommen aller steuerpflichtigen Personen	Steuern	SFr./Steuerpfl. Pers.	50'500	52'200	52'000	52'200	52'200	54'500	55'200	55'700	55'000
	W10: öffentlicher Haushalt	Gesundheit der Gemeindefinanzen (anstelle Selbstfinanzierungsgrad wird Verschuldungsfaktor angewendet)	Finanzen	Punktendurchschn. 1-6 aller Kennzahlen	3.6	3.8	4.5	4.5	4.3	3.6	3.3	2.7	3.1
	W11: Steuern	Steuerbelastung (Gemeinde) der natürlichen Personen. Verheiratet, allein verdienend, zwei Kindern, jährliches Bruttoarbeitseinkommen CHF 100'000.--	Steuern	SFr.	3'725	3'725	3'582	3'551	3'570	3'570	3'570	3'362	3'362
Gesellschaft	G2K: Mobilität	Nutzung des lokalen ÖV: Fahrgastzahlenentwicklung der VBG in der Region Effretikon pro Einwohner/-in	Polizei (VBG)	Passagiere/Einw.	46.62	53.76	59.40	59.73	59.73	59.41	58.36	63.99	62.26
	G2K: Mobilität	immatrikulierte Motorfahrzeuge pro Einw.	Polizei	Fzg/Einw.	0.655	0.652	0.665	0.664	0.660	0.656	0.654	0.670	0.668
	G4.2: Sicherheit	Strafanzeigen wegen Straftaten und -versuchen nach Strafgesetzbuch pro 1000 Einwohner/-innen	Polizei	Anzeigen/Einw.	0.067	0.067	0.069	0.066	0.067	0.075	0.059	0.062	0.058
	G6: Partizipation	Stimm- und Wahlbeteiligung an kommunalen, kantonalen und eidgenössischen Abstimmungen und Wahlen	Präsidiales	%	48.35	40.00	42.20	41.00	46.00	39.50	40.14	39.88	44.31
	G7: Kultur- und Freizeit	Kultur- und Freizeitausgaben der öffentlichen Hand pro Einwohner/-in	Finanzen	SFr./Einw.	110	95	100	109	116	111	119	116	137
	G9: Soziale Unterstützung	Anzahl Personen, die im Erhebungsjahr mindestens eine Zahlung im Rahmen der Sozialhilfe erhalten haben	Soziales	Anzahl Personen	608	614	553	435	457	494	493	518	551
	G12: Überregionale Solidarität	Anteil Hilfsaktionen (In- und Ausland, Sofort- und Entwicklungshilfe) am Total der laufenden Ausgaben	Finanzen / Präsidiales	‰	2.66	2.37	2.24	3.34	1.85	1.94	2.46	2.34	1.91

\*Abrechnungsperiode 2010 15 Monate (statt 12 Monate) wegen MwSt.-Änderung

## 1.2 KENNZAHLENBEWERTUNGS-SYSTEM

### Punkte-Skala



				Punkte	Gewichtung
<b>1 Selbstfinanzierungsgrad</b>					10.00%
Grad der Finanzierung der Investitionen aus den selbst erarbeiteten Mitteln.	$\frac{\text{Selbstfinanzierung} * 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$	ab 75% 70 - 75% unter 70%	<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: green;">●</span> langfristig anzustreben (über 100% = Schuldendenabbau)</li> <li><span style="color: orange;">●</span> volkswirtschaftlich vertretbar</li> <li><span style="color: red;">●</span> grosse Verschuldung</li> </ul>	6 3 1	
<i>Hinweis: Der Selbstfinanzierungsgrad kann von Jahr zu Jahr stark schwanken. Die Kennzahl muss über mehrere Jahre betrachtet und beurteilt werden.</i>					
<b>2 Verschuldungsfaktor</b>					10.00%
Gradmesser, wie viele Jahre der aktuelle Cashflow erarbeitet werden müsste, bis langfristige Schulden getilgt wären.	$\frac{\text{Langfristige Schulden}}{\text{Cashflow}}$	bis 10 11-15 über 15	<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: green;">●</span> kleine Verschuldung / Belastung erträglich</li> <li><span style="color: orange;">●</span> mittlere Verschuldung / mittlere, tragbare Belastung</li> <li><span style="color: red;">●</span> grosse Verschuldung / hohe, kaum tragbare Belastung</li> </ul>	6 3 1	
<i>Hinweis: Der Verschuldungsfaktor kann von Jahr zu Jahr stark schwanken. Die Kennzahl muss über mehrere Jahre betrachtet und beurteilt werden.</i>					
<b>3 Zinsbelastungsanteil</b>					20.00%
Anteil des Finanzertrages, der für den Zinsendienst aufgewendet wird.	$\frac{\text{Nettozinsen} * 100}{\text{Finanzertrag}}$	0 - 3% 3 - 6% über 6%	<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: green;">●</span> kleine Verschuldung / Belastung erträglich</li> <li><span style="color: orange;">●</span> mittlere Verschuldung / mittlere, tragbare Belastung</li> <li><span style="color: red;">●</span> grosse Verschuldung / hohe, kaum tragbare Belastung</li> </ul>	6 3 1	
<b>4 Kapitaldienstanteil</b>					20.00%
Anteil des Finanzertrages, der für den Kapitaldienst aufgewendet wird. (Kapitaldienst: Passivzinsen + ord. Abschreibungen abzgl. Vermögenserträge, vermindert um Aufwand Liegenschaften FV)	$\frac{\text{Kapitaldienst} * 100}{\text{Finanzertrag}}$	0 - 5% 5 - 15% über 15%	<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: green;">●</span> klein - tragbar</li> <li><span style="color: orange;">●</span> tragbar</li> <li><span style="color: red;">●</span> kaum tragbar</li> </ul>	6 3 1	
<b>5 Nettovermögen/Nettoschuld pro Einwohner</b>					20.00%
Gradmesser für Verschuldung (Nettoschuld: Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen)	$\frac{\text{Nettoschuld}}{\text{Einwohner}}$	ab Fr. 0 0 bis -3'000 ab -3'000	<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: green;">●</span> keine Verschuldung</li> <li><span style="color: orange;">●</span> kleine bis mittlere Verschuldung</li> <li><span style="color: red;">●</span> grosse Verschuldung</li> </ul>	6 3 1	
<i>Hinweis: Die Kennzahl hängt stark von der Bewertung des Finanzvermögens ab.</i>					
<b>6 Investitionsanteil</b>					20.00%
Aktivität im Investitionsbereich (Bruttoinvestitionen in Prozent zu konsolidierten Ausgaben)	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} * 100}{\text{Konsolidierte Ausgaben}}$	0 - 15% 15 - 25% ab 25%	<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: green;">●</span> schwache Investitionstätigkeit</li> <li><span style="color: orange;">●</span> mittlere Investitionstätigkeit</li> <li><span style="color: red;">●</span> starke Investitionstätigkeit</li> </ul>	6 3 1	
<i>Hinweis: Diese Kennzahl allein sagt nichts über die finanzielle Situation der Gemeinde aus. Eine Beurteilung über mehrere Jahre, zusammen mit dem Selbstfinanzierungsanteil, ist wichtig.</i>					

100.00%

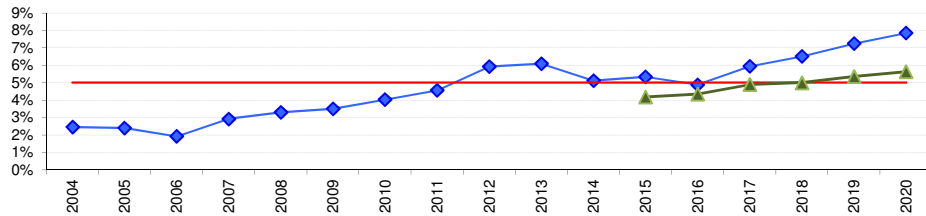
### 1.3 KENNZAHLENBEWERTUNG

● 3.5-6.0 Punkte   ● 2.0-3.4 Punkte   ● bis 1.9 Punkte

Kennzahlen-Entwicklung		100%-Szenario	70%-Szenario	Zielwert	Finanzstrategische Zielsetzung	
<b>1 Selbstfinanzierungsgrad</b>	Aktuell				Indikator: aktueller Selbstfinanzierungsgrad Zielwert: $\geq 75\%$ <b>Wert V15: 91.73%</b>	<b>Punkte: 6</b>
	Durchschnitt				Indikator: Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre. Zielwert: $\geq 75\%$ <b>Wert: 51.98%</b>	<b>Punkte: 1</b>
<b>2 Verschuldungsfaktor</b>	Aktuell				Indikator: aktueller Verschuldungsgrad Zielwert: $\geq 10$ Jahre <b>Wert V15: 8.5</b>	<b>Punkte: 6</b>
	Durchschnitt				Indikator: Verschuldungsgrad im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre. Zielwert: $\geq 10$ Jahre <b>Wert: 8.7</b>	<b>Punkte: 6</b>
<b>3 Zinsbelastungsanteil</b>	Aktuell				Indikator: aktueller (jährlicher) Zinsbelastungsanteil Zielwert: $\leq 3\%$ <b>Wert V15: -2.37%</b>	<b>Punkte: 6</b>

**Kennzahlen-Entwicklung** — 100%-Szenario — 70%-Szenario\* — Zielwert **Finanzstrategische Zielsetzung**

**4 Kapitaldienstanteil**

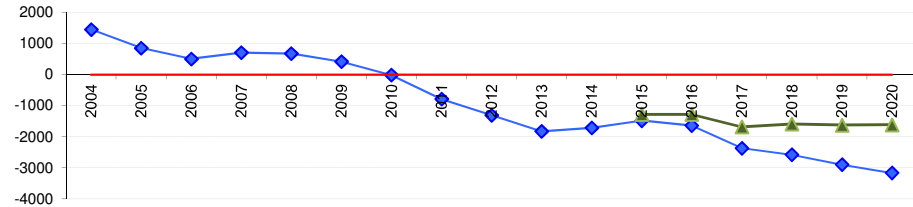


Aktuell

Indikator: aktueller Kapitaldienstanteil  
 Zielwert: < 5%  
**Wert V15: 5.34%**

**Punkte:** ● 3

**5 Nettovermögen/-schuld pro Einwohner**



Aktuell

Indikator: aktuelles Nettovermögen pro Kopf  
 Zielwert: zwischen 0 und 500.–  
**Wert V15: SFr. -1'480**

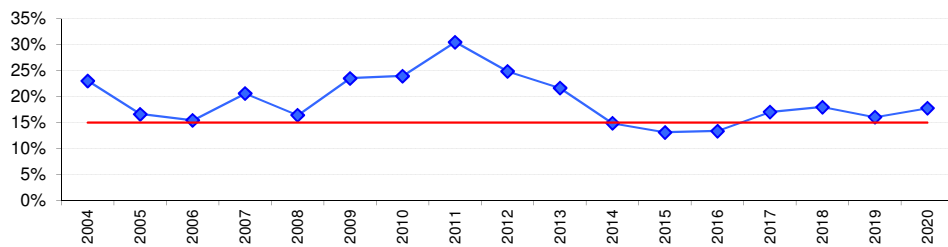
**Punkte:** ● 3

Durchschnitt

Indikator: Nettovermögen pro Kopf im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre.  
 Zielwert: zwischen 0 und 500.–  
**Wert: SFr. -1'329**

**Punkte:** ● 3

**6 Investitionsanteil\***



Aktuell

Indikator: aktueller Investitionsanteil  
 Zielwert: <= 15%  
**Wert V15: 13.13%**

**Punkte:** ● 6

Durchschnitt

Indikator: Investitionsanteil im Durchschnitt der letzten fünf Rechnungsjahre + der nächsten fünf Budgets-/Planjahre.  
 Zielwert: <= 15%  
**Wert: 20.11%**

**Punkte:** ● 3

**Punkte-Durchschnitt / Gesamtauswertung (gewichtet)**

Kennzahl	VA 15	Soll	Gewichtung	Punkte
1 Selbstfinanzierungsgrad	91.73%	80%+	10%	<b>6</b>
2 Verschuldungsfaktor	8.47	0-5	10%	<b>6</b>
3 Zinsbelastungsanteil	-2.37%	0-3%	20%	<b>6</b>
4 Kapitaldienstanteil	5.34%	0-5%	20%	<b>3</b>
5 Nettovermögen/-schuld	-1'480	0-500	20%	<b>3</b>
6 Investitionsanteil*	13.13%	0-15%	20%	<b>6</b>
Gesamtauswertung (gewichtet)			100%	<b>4.00</b>

\* Das 70%-Szenario wird beim Investitionsanteil nicht ausgewertet, da nicht alle zur Berechnung nötigen Faktoren im 70%-Szenario vorhanden sind.

Indikator: Durchschnitt aller aktuellen Werte  
 Zielwert: mind. 3.5 Punkte

**Wert/Punkte: gewichtet**

● **4.00**

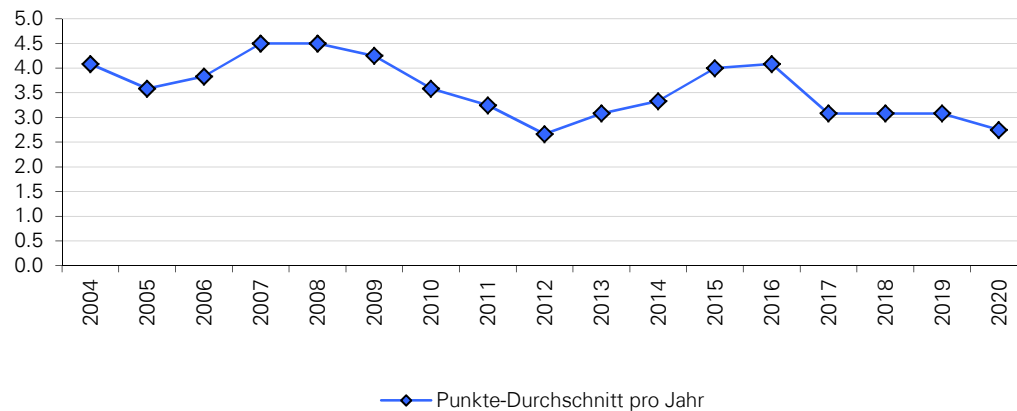
### 1.4 GESAMTÜBERSICHT KENNZAHLEN

Zielsetzung:

3.5-6.0 Punkte ● 2.0-3.4 Punkte ● bis 1.9 Punkte

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> Punkte (Gewichtung 10%)	66%	-14%	43%	90%	141%	74%	42%	29%	22%	44%	56%	92%	61%	47%	53%	64%	69%
	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: red;">1</span>
<b>Verschuldungsfaktor</b> Punkte (Gewichtung 10%)	4.4	-	13.5	3.6	3.9	4.2	6.7	7.5	17.3	6.1	11.3	8.5	8.6	7.7	8.6	8.2	8.1
	<span style="color: green;">6</span>		<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>
<b>Zinsbelastungsanteil</b> Punkte (Gewichtung 20%)	-0.98%	-0.93%	-1.41%	-0.67%	-0.70%	-0.53%	-0.56%	-1.53%	-0.60%	-1.39%	-2.29%	-2.37%	-2.35%	-2.28%	-2.14%	-2.02%	-1.94%
	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>
<b>Kapitaldienstanteil</b> Punkte (Gewichtung 20%)	2.45%	2.40%	1.93%	2.92%	3.30%	3.51%	4.04%	4.57%	5.92%	6.09%	5.12%	5.34%	4.89%	5.95%	6.52%	7.25%	7.86%
	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>
<b>Nettovermögen (Fr.)</b> Punkte (Gewichtung 20%)	1'456	857	507	711	676	420	-13	-788	-1'306	-1'829	-1'710	-1'480	-1'644	-2'366	-2'576	-2'898	-3'169
	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: red;">1</span>
<b>Investitionsanteil</b> Punkte (Gewichtung 20%)	23.06%	16.66%	15.45%	20.63%	16.45%	23.54%	23.98%	30.52%	24.89%	21.68%	14.90%	13.13%	13.38%	17.06%	18.01%	16.08%	17.80%
	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: red;">1</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: green;">6</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>	<span style="color: orange;">3</span>
<b>Punkte-Durchschnitt pro Jahr</b>	<b>4.1</b>	<b>3.6</b>	<b>3.8</b>	<b>4.5</b>	<b>4.5</b>	<b>4.3</b>	<b>3.6</b>	<b>3.3</b>	<b>2.7</b>	<b>3.1</b>	<b>3.3</b>	<b>4.0</b>	<b>4.1</b>	<b>3.1</b>	<b>3.1</b>	<b>3.1</b>	<b>2.8</b>

Kennzahlenübersicht\*



**Durchschnitt vergangene 10 Jahre  
2004 - 2013**

**3.7** ●

**Durchschnitt 10 Jahre Rechnung/Budget/Planjahre  
2011-2020**

**3.2** ●

\* Das 70%-Szenario wird beim Investitionsanteil nicht ausgewertet, da nicht alle zur Berechnung nötigen Faktoren im 70%-Szenario vorhanden sind. Die Gesamt-Punkteübersicht (Diagramm) bezieht sich deshalb ausschliesslich auf das 100%-Szenario.

## 2.1 NETTOINVESTITIONEN VERWALTUNGSVERMÖGEN (OHNE SPEZIALFINANZIERUNGEN)

### Finanzstrategische Zielsetzung

Indikator: Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad) der Nettoinvestitionen

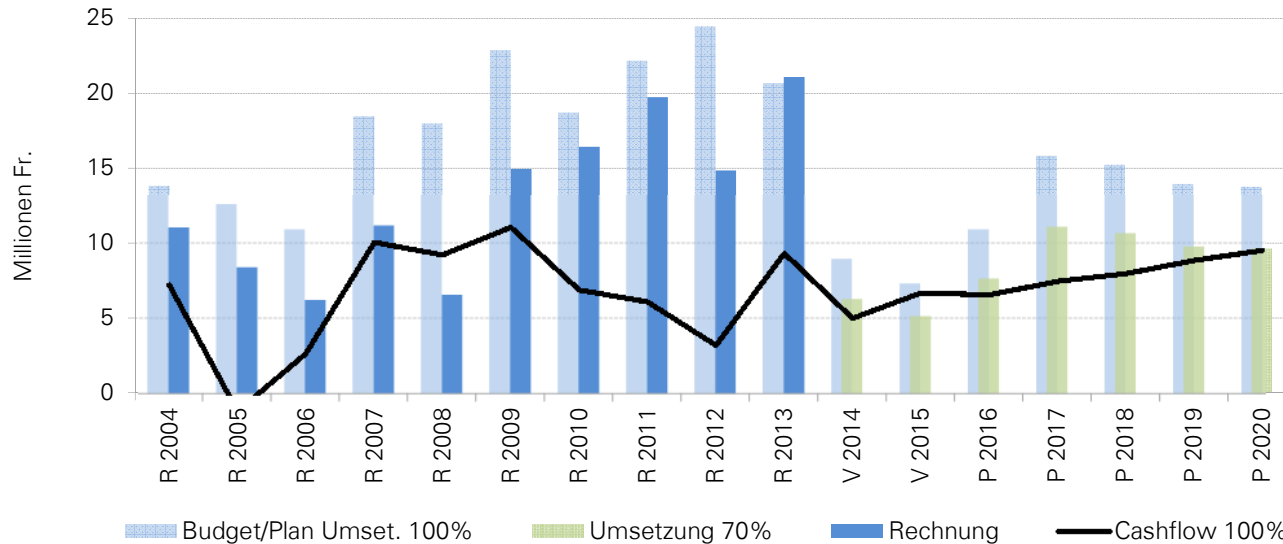
● ab 75%

● 70 - 75%

● unter 70%

Zielwert: >= 75%

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020	
<b>Rechnung</b>	11'050	8'401	6'220	11'162	6'564	14'962	16'441	19'745	14'846	21'105								
<b>Budget/Plan Umset. 100%</b>	13'822	12'578	10'916	18'465	17'996	22'890	18'719	22'191	24'485	20'690	8'957	7'332	10'907	15'827	15'232	13'947	13'762	
<b>Umsetzung 70%</b>											6'270	5'132	7'635	11'079	10'662	9'763	9'633	
Cashflow 100%	7'247	-1'142	2'675	10'080	9'251	11'083	6'912	6'115	3'241	9'345	5'023	6'726	6'605	7'494	8'011	8'876	9'550	
Cashflow 70%											5'023	6'726	6'635	7'571	8'155	9'086	9'822	
SFG 100% (in %)	●	66 ●	-14 ●	43 ●	90 ●	141 ●	74 ●	42 ●	29 ●	22 ●	44 ●	56 ●	92 ●	61 ●	47 ●	53 ●	64 ●	69



### Zusammenfassung 2004 - 2013

total Cashflow	64'807
total Investitionen	130'496
Selbstfinanzierung	● 50

## 2.2 VERSCHULDUNG / LANGFRISTIGE SCHULDEN

### Zielsetzung

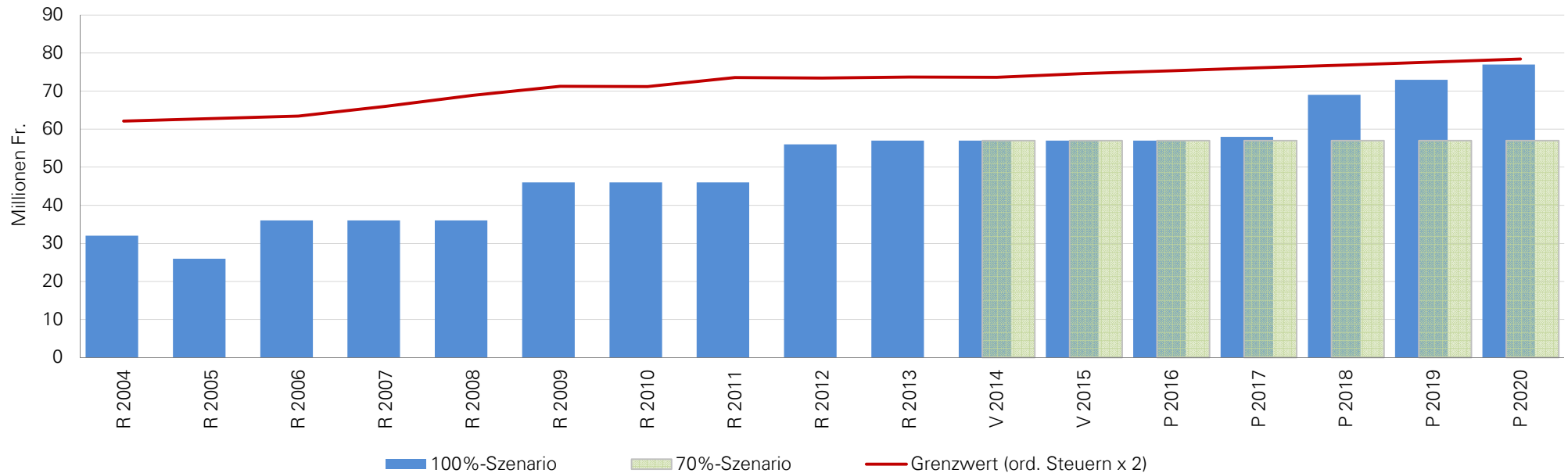
Indikator 1: Kapitaldienstanteil	● 0 - 5%	● 5 - 15%	● über 15%
Zielwert 1: Kapitaldienstanteil < 5%			
Indikator 2: Verschuldungsfaktor	● bis 10 Jahre	● 11-15 Jahre	● über 15 Jahre
Zielwert 2: Verschuldungsfaktor < 10 Jahre			
Indikator 3: Verhältnis Finanzvermögen/Fremdkapital	● unter 80%	● 80-100%	● ab 100%
Zielwert 3: 100% (Fremdkapital max. 100% des Finanzvermögens)			

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020
Kapitaldienstanteil	2.5	2.4	1.9	2.9	3.3	3.5	4.0	4.6	5.9	6.1	5.1	5.3	4.9	5.9	6.5	7.3	7.9
Verschuldungsfaktor	4.4	-	13.5	3.6	3.9	4.2	6.7	7.5	17.3	6.1	11.3	8.5	8.6	7.7	8.6	8.2	8.1
Finanzvermögen (kFr.)	68'124	56'215	61'796	66'038	75'160	77'509	70'782	58'613	68'530	62'806	62'806	61'306	60'906	60'406	63'681	63'181	57'681
Fremdkapital (kFr.)	45'920	43'330	53'957	55'097	64'701	70'981	70'985	71'153	89'863	93'121	89'863	93'121	93'121	95'121	106'121	110'121	113'121
Anteil FK an FV	67	77	87	83	86	92	100	121	131	148	143	152	153	157	167	174	196

### Langfr. Schulden (kFr.)

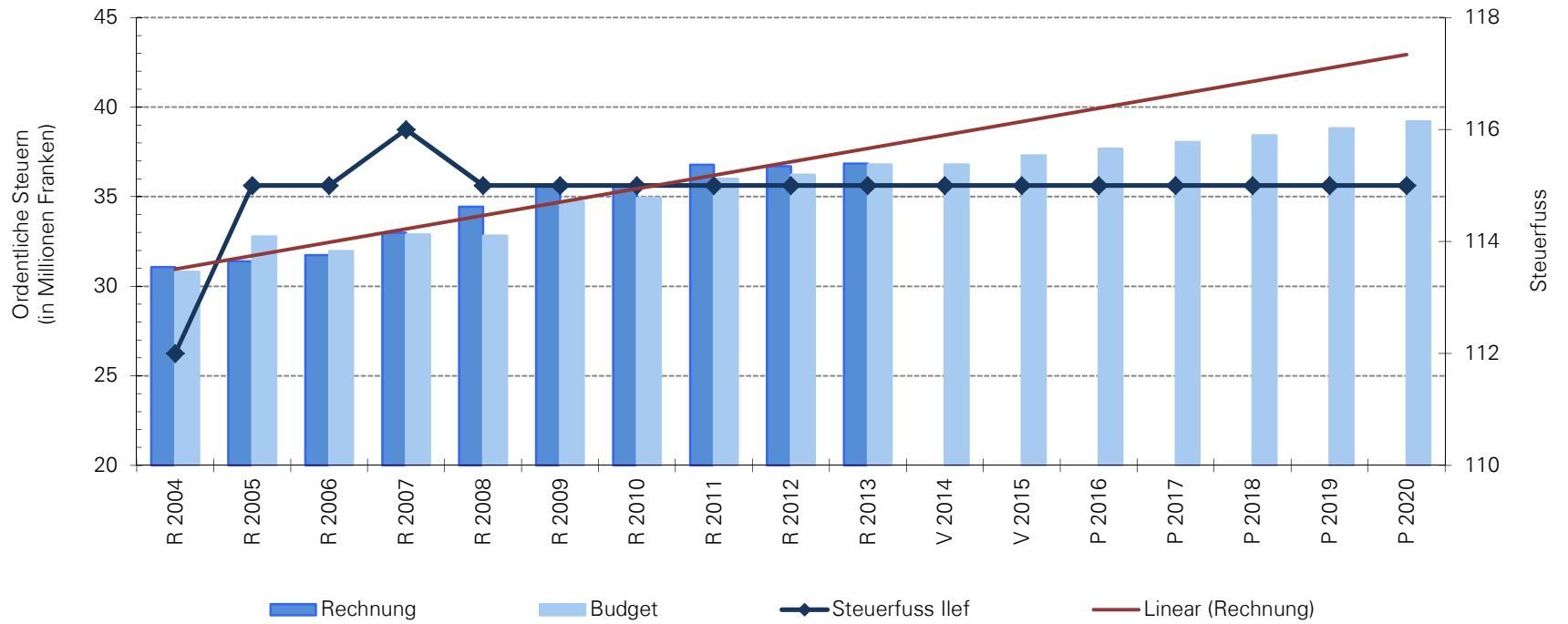
100%-Szenario	32'000	26'000	36'000	36'000	36'000	46'000	46'000	46'000	56'000	57'000	57'000	57'000	57'000	58'000	69'000	73'000	77'000
70%-Szenario											57'000	57'000	57'000	57'000	57'000	57'000	57'000

### Langfristige Schulden



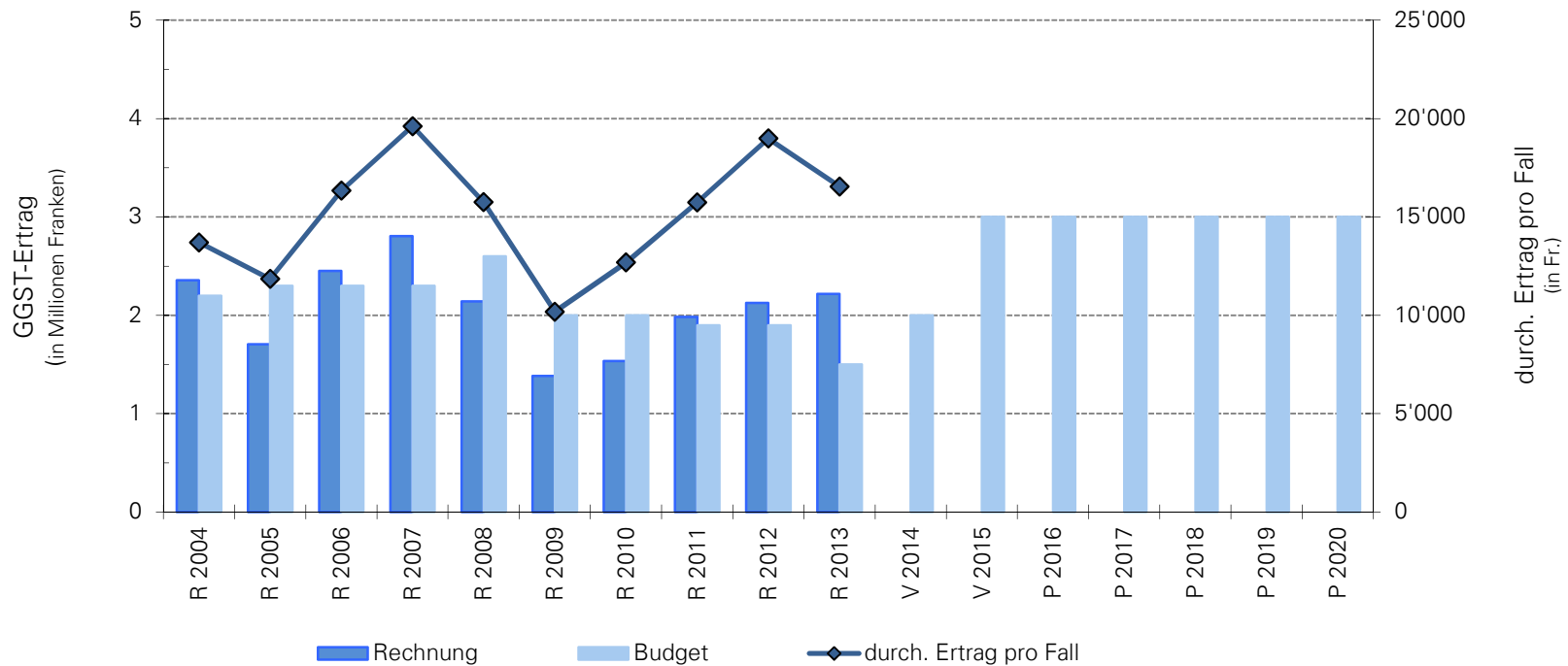
2.3 STEUERERTRAG

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020
<b>Steuerertrag 100%</b>																	
Rechnung	27'738	27'294	27'596	28'438	29'950	30'994	30'961	31'991	31'916	32'046							
Budget	27'500	28'500	27'800	28'350	28'550	30'200	30'374	31'304	31'500	32'000	32'000	32'435	32'759	33'087	33'418	33'752	34'090
<b>Steuersoll</b>																	
Rechnung	31'067	31'388	31'736	32'988	34'442	35'643	35'605	36'790	36'703	36'852							
Budget	30'800	32'775	31'970	32'886	32'833	34'730	34'930	36'000	36'225	36'800	36'800	37'300	37'673	38'050	38'430	38'815	39'203
Steuerfuss Ilef	112	115	115	116	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115



## 2.4 GRUNDSTÜCKGEWINNSTEUER

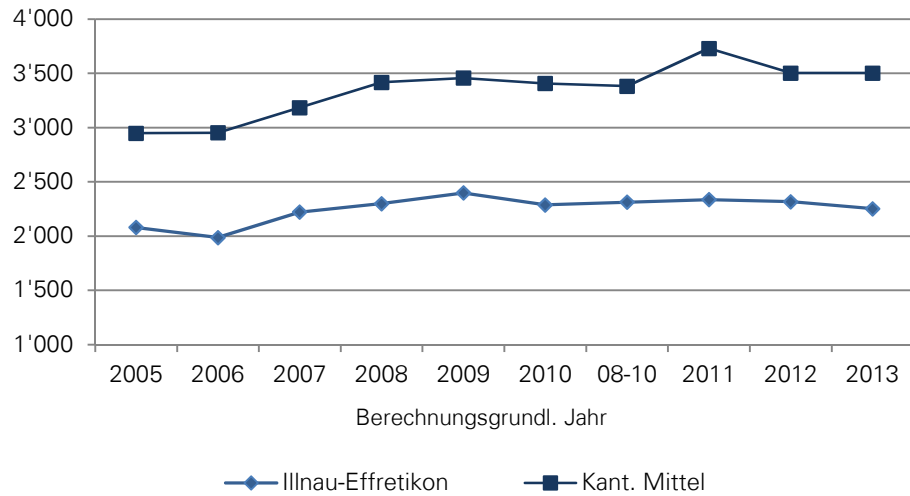
	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020
Rechnung	2'357	1'706	2'451	2'805	2'142	1'385	1'535	1'983	2'127	2'218							
Budget	2'200	2'300	2'300	2'300	2'600	2'000	2'000	1'900	1'900	1'500	2'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
Abweichung RE/BU	<b>7.1%</b>	<b>-25.8%</b>	<b>6.6%</b>	<b>22.0%</b>	<b>-17.6%</b>	<b>-30.8%</b>	<b>-23.2%</b>	<b>4.4%</b>	<b>11.9%</b>	<b>47.9%</b>							
erledigte Fälle	172	144	150	143	136	136	121	126	112	134							
durch. Ertrag pro Fall	13'703	11'847	16'340	19'615	15'750	10'184	12'688	15'742	18'991	16'552							



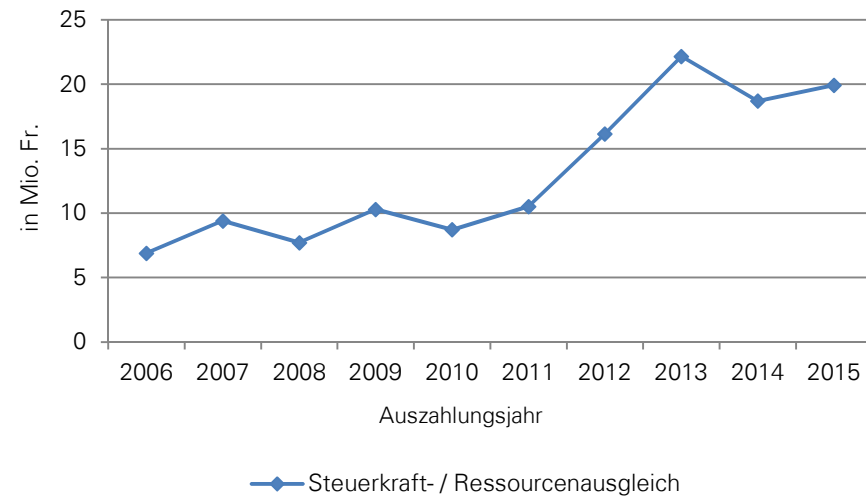
2.5 STEUERKRAFT / RESSOURCENAUSGLEICH

Berechnungsgrundlage Jahr	Auszahlung Jahr	Steuerkraft pro Einw. Kant. Durchschnitt Fr.	Steuerkraft pro Einw. Illnau-Effretikon Fr.	Steuerkraft pro Einw. Illnau-Effretikon %	Ressourcen- ausgleich Fr.
2004	2005	2'860	2'094	73	4'082'117
2005	2006	2'948	2'080	71	6'890'133
2006	2007	2'953	1'987	67	9'395'719
2007	2008	3'184	2'221	70	7'713'405
2008	2009	3'418	2'300	67	10'288'947
2009	2010	3'457	2'398	69	8'712'753
2010	2011	3'408	2'288	67	10'520'488
2008-2010	2012	3'383	2'313	68	16'158'141
2011	2013	3'731	2'336	63	22'168'774
2012	2014	3'503	2'318	66	18'696'211
2013	2015	3'493	2'252	64	19'926'189

Steuerkraft



Ausgleichszahlung



2.6 EIGENKAPITALENTWICKLUNG

	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	V 2014	V 2015	P 2016	P 2017	P 2018	P 2019	P 2020
Eigenkapital (100%-Szenario)	30'422	21'428	21'971	32'532	33'620	41'257	44'433	40'585	38'155	37'034	34'568	35'247	35'175	35'051	35'007	35'214	35'563
Vorfinanzierungen	17'000	19'600	17'400	16'739	16'739	6'739	0	4'700	2'200	3'500	3'500	3'500	3'500	0	0	0	0
Eigenkapital (70%-Szenario)											35'404	36'309	36'742	37'596	38'964	40'940	43'375

