

Gemeinde Russikon

FINANZPLAN 2017 - 2021

PUBLICS Partner AG

Stationsstrasse 57
8606 Nänikon/Uster
Telefon 044 440 30 20
partner@publics.ch



27. September 2017

Dr. Theo Altorfer / Anatol Pante

(A)	Zusammenfassung	Seite	3
(B)	Kennzahlen	Seite	4
(C)	Investitionsprogramm	Seite	5
(D)	Spezialfinanzierte Bereiche	Seite	10
(E)	Laufende Rechnung	Seite	14
(F)	Steuerplanung	Seite	17
(G)	Finanzausgleich	Seite	20
(H)	Bilanz	Seite	25
(I)	Geldflussrechnung	Seite	26
(J)	Abschreibungen	Seite	27
(K)	Gemeinde- und Volkswirtschaftsentwicklung	Seite	32
(L)	Benchmark Gemeindefinanzen	Seite	34

(A) ZUSAMMENFASSUNG

in CHF '000

INVESTITIONSPLANUNG

- Investitionssumme von CHF 19.1 M über die 5 Planungsjahre 2017 bis 2021 (davon CHF 11.6 Spezialfinanzierungen)
- Schwerpunkte des Investitionsprogramms in absteigender Reihenfolge:
 - Abwasserbeseitigung CHF 10.0 M: ARA Fehraltorf CHF 9.5 M, Sanierung MW-Leitung Russikon Unterd. CHF 1.0 M
 - Verkehr CHF 4.1 M: Sanierung Dorfstrasse Gündisau CHF 3.9 M
 - Umwelt und Raumordnung Übriges CHF 3.4 M: Ausbau Tobelbach Gündisau CHF 1.9 M, Dorfbach Russikon 2. Etappe CHF 1.4 M
 - Behörden und Verwaltung CHF 1.7 M: Umgebung Gemeindehaus CHF 0.9 M, Asylpavillon CHF 0.8 M
 - Fernwärme CHF 1.4 M: Ausrüstung Elektrofilter Wärmeverbund CHF 1.1 M
 - Finanzen und Steuern CHF -1.9 M: Verkauf Liegenschaften Dorfzentrum CHF -1.1 M und Kulturland CHF -0.8 M
- Nach den Jahren 2014 und 2015 mit hohen Investitionen im Bereich Bildung folgt ab 2019 eine verstärkte Phase in den Bereichen Abwasserbeseitigung, Strassen und Bächen, sowie von Verkäufen im Bereich des Finanzvermögens
- Niedriger durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad von 40% über 5 Jahre (aufgrund Abwasserbeseitigung!), im steuerfinanzierten Bereich beträgt dieser jedoch äusserst solide 102%

LAUFENDE RECHNUNG

- Jahresergebnis:
 - Kumuliertes Jahresergebnis 2017 - 2021 von CHF +0.7 M
 - Die sehr hohen Kostenanstiege ab 2014 im Bereich Bildung und Pflegefinanzierung belasten die Laufende Rechnung über die Jahre in zunehmendem Ausmass und führen grundsätzlich zu negativen Jahresresultaten
 - Zahlreiche Einmaleffekte wirken dieser Entwicklung jedoch entgegen und stützen die Laufende Rechnung
 - Ausserordentlich hoher Jahresgewinn im Jahr 2015 infolge der Erbschaft Klaus-Peter Eggert (Zugang Sachanlagen Finanzvermögen CHF 620 T + Zugang liquide Mittel CHF 4.13 M)
 - Ausserordentlich hoher Jahresverlust im Jahr 2016 durch Ausserordentliche Abschreibungen in der Höhe von CHF 4.0 M (davon CHF 0.5 M Spezialfinanzierungen) zur Entlastung der Laufenden Rechnung der Folgejahre
 - Buchungsgewinn von CHF 1.6 M im Jahr 2020 aus dem Verkauf von Liegenschaften im Dorfzentrum
 - Ab dem Jahr 2019 sind die Abschreibungen infolge von HRM2 (Nichtaufwertung des Verwaltungsvermögens) nahezu halbiert bzw. die Jahresergebnisse jeweils ca. CHF 800 T höher als vor der Anwendung von HRM2
- Steuern:
 - Die Steuerentwicklung ist über die Zeit relativ stabil und nimmt mit dem Bevölkerungswachstum leicht zu
 - In der vorliegenden Planung wird davon ausgegangen, dass der Steuerfuss bis 2021 konstant auf 113% bleibt
- Finanzausgleich:
 - Ressourcenzuschuss: CHF 3.8 M in 2017, CHF 4.0 in 2018, CHF 4.2 M in 2019, CHF 4.1 in 2020, CHF 4.1 in 2021

BILANZ

- Nettovermögen:
 - Fällt aufgrund der hohen Investitionen ab 2021 sogar ins Negative und beträgt per Ende 2021 CHF -2.5 M
 - Dafür verantwortlich sind aber v.a. die Investitionen der Abwasserbeseitigung in der Höhe von CHF 10.0 M
 - Das Nettovermögen des Steuerfinanzierten Bereichs beträgt per Ende 2021 immer noch solide CHF 6.4 M
- Fremdkapital:
 - Benötigtes zusätzliches Fremdkapital zur Umsetzung aller Investitionen beträgt insgesamt CHF 7.3 M
 - Das Fremdkapital wird ausschliesslich für die Spezialfinanzierungen benötigt, der steuerfinanzierte Bereich benötigt kein Fremdkapital bzw. finanziert sich mitunter durch Verkauf von Finanzvermögen
- Geldflussrechnung (Total 2017 bis 2021):
 - Betrieblicher Cash Flow von CHF +7.7 M über 5 Jahre
 - Investiver Cash Flow von CHF -19.1 M über 5 Jahre
 - Freier Cash Flow von CHF -11.4 M über 5 Jahre
 - Finanzieller Cash Flow von CHF +7.3 M über 5 Jahre
 - Bestand Flüssige Mittel per Ende 2021 von CHF 2.0 M (Annahme: Minimaler Bestand von CHF 2.0 M benötigt)

EMPFEHLUNGEN

- Bis auf Weiteres Beibehaltung des Steuerfusses von 113%
- Die Investitionen können nur durch Aufnahme von Fremdkapital von CHF 7.3 M und durch Verkäufe von Gütern des Finanzvermögens umgesetzt werden. Das Fremdkapital wird zu 100% von der Abwasserbeseitigung benötigt.
- Die massiven Kostenanstiege im Bereich Bildung und Gesundheit engen den Handlungsspielraum der Gemeinde zunehmend ein. Mittel- bis langfristig muss dieser Entwicklung wohl entweder durch gezielte Kostensenkungs-massnahmen oder durch eine Anhebung des Steuerfusses begegnet werden.
- Gebührenfinanzierte Bereiche:
 - Infolge von HRM2 erfahren insbesondere die Wasserversorgung, die Abwasserbeseitigung und die Fernwärme ab 2019 deutlich höhere Jahresgewinne und damit höhere Einlagen in den Bestand Spezialfinanzierung
 - Abwasserbeseitigung: zusätzliche Abschreibungen von CHF 0.5 M in 2016 und 2017
 - Der Zweckverband Kläranlage Fehraltorf-Russikon ist ab 2019 (Einführung HRM2) Vermögens-fähig. Ab dann müssen die Investitionen nicht mehr zwingend von den Zweckverbandsgemeinden getragen werden
 - Aufgrund der hohen Investitionen benötigt die Fernwärme eine Erhöhung der Wärmeabgaben im Jahr 2017 von 10.0 auf 11.5 Rp. pro kWh, die Umsetzung ist bereits erfolgt
 - Die Eigenwirtschaftlichkeit aller anderen Spezialfinanzierungen ist gegeben, es besteht kein Handlungsbedarf für Gebührenanpassungen in der Planungsperiode 2017 - 2021

(B) KENNZAHLEN

in CHF '000

LAUFENDE RECHNUNG						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Σ FP2017 - FP2021
Aufwand	24'769	24'447	23'965	24'704	25'481	123'365
Ertrag	24'676	24'223	24'346	26'062	24'806	124'113
JAHRESERGEBNIS	-92	-223	381	1'359	-675	748

INVESTITIONSRECHNUNG						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Σ FP2017 - FP2021
Finanzvermögen			-800	-1'100		-1'900
Verwaltungsvermögen	2'781	524	5'799	6'766	5'149	21'019
NETTOINVESTITIONEN	2'781	524	4'999	5'666	5'149	19'119

MITTELFLUSSRECHNUNG						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Σ FP2017 - FP2021
Jahresergebnis	-92	-223	381	1'359	-675	748
+ / - Abschreibungen	1'877	1'241	513	699	847	5'177
+/- Übriger Betrieblicher Cash Flow	-221	375	609	460	528	1'751
Betrieblicher Cash Flow	1'563	1'393	1'502	2'518	700	7'676
Investiver Cash Flow (1)	-2'781	-524	-4'999	-5'666	-5'149	-19'119
Freier Cash Flow (2)	-1'218	869	-3'497	-3'148	-4'449	-11'443
Selbstfinanzierungsgrad (3)	56%	266%	30%	44%	14%	40%
Selbstfinanzierungsgrad Steuerfin. Bereich (3)	131%	819%	71%	105%	43%	102%
Finanzieller Cash Flow				2'900	4'400	7'300
ZU-/ABNAHME FLÜSSIGE MITTEL	-1'218	869	-3'497	-248	-49	-4'143

(1) Nettoinvestitionen

(2) Finanzierung I = Veränderung Nettovermögen

(3) Betrieblicher Cash Flow in % des Investiven Cash Flows

BILANZ						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	
Finanzvermögen	15'764	16'662	12'397	11'154	11'062	
Verwaltungsvermögen	12'394	11'677	16'963	23'030	27'332	
Vorschüsse Spezialfinanzierungen	24	7				
AKTIVEN	28'182	28'346	29'360	34'184	38'394	
Fremdkapital	6'011	6'011	6'011	8'911	13'311	
Verrechnungen	300	300	300	300	300	
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	2'067	2'454	3'087	3'653	4'138	
Eigenkapital	19'805	19'582	19'962	21'321	20'646	
PASSIVEN	28'182	28'347	29'360	34'184	38'394	
NETTOVERMÖGEN (1)	9'453	10'352	6'086	1'943	-2'549	

(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital (inkl. Verrechnungen)

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000

VORHABEN						LEGENDE			
Nr.	Vorhaben	Sachbereich	Priorität	Projektstand	Konto-Nr.	Bemerkungen	Kreditbeschluss	Abk.	Bezeichnung
001	Asylpavillon	SI	E	1					
002	Umgebung Gemeindehaus	SI	P	3					
0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG								
1	RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT								
201	Ersatz alte Turnhalle	SI	P	1	9.217.5032.03				
202	Erweiterung Schulgrundstück, Liegenschaft "Wettstein"	SI	P	1					
203	Sanierung Flachdach Wettsteinschulhaus	SI	P	1					
204	Sanierung Schulhaus Madetswil	SI	P	1	9.217.5032.02				
2	BILDUNG								
301	Neubau Bibliothek	SI	P	1					
302	Neubau Clubhaus	SI	P	1	9.340.5030.00				
3	KULTUR UND FREIZEIT								
4	GESUNDHEIT								
5	SOZIALE WOHLFAHRT								
601	Ersatz Kommunalfahrzeug Meili	SM	P	1					
602	Sanierung Berggasse	SI	P	1					
603	Sanierung Dorfstrasse Gündisau	SI	P	1					
604	Sanierung Reitstrasse	SI	P	1					
605	Sanierung Schlatterstrasse	SI	E	1					
606	Sanierung Wilhof	SI	E	1					
6	VERKEHR								
	Wasserversorgung								

Sachbereich	
SF	Sachanlagen Finanzvermögen
FF	Finanzanlagen Finanzvermögen
SI	Immobilie Sachanlagen Verwaltungsvermögen
SM	Mobile Sachanlagen Verwaltungsvermögen
IV	Immaterielle Anlagen Verwaltungsvermögen
LR	In der Laufenden Rechnung berücksichtigt
Priorität	
P	Pflichtbedarf (1. Priorität)
E	Ergänzungsbedarf (2. Priorität)
W	Wunschbedarf (3. Priorität)
Projektstand	
1	Geplant
2	Beantragt
3	Bewilligt
4	Begonnen
5	Beendet

Sachbereich

SF	Sachanlagen Finanzvermögen
FF	Finanzanlagen Finanzvermögen
SI	Immobilien Sachanlagen Verwaltungsvermögen
SM	Mobile Sachanlagen Verwaltungsvermögen
IV	Immaterielle Anlagen Verwaltungsvermögen
LR	In der Laufenden Rechnung berücksichtigt

Priorität

P	Pflichtbedarf (1. Priorität)
E	Ergänzungsbedarf (2. Priorität)
W	Wunschbedarf (3. Priorität)

Projektstand

1	Geplant
2	Beantragt
3	Bewilligt
4	Begonnen
5	Beendet

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000

VORHABEN					LEGENDE				
Nr.	Vorhaben	Sachbereich	Priorität	Projektstand	Konto-Nr.	Bemerkungen	Kreditbeschluss	Abk.	Bezeichnung
721	ARA Fehraltorf	SI	P	1	9.710.5624.00	folgen (Urne)			
722	Ersatz MW-Kanal Berggasse	SI	P	1					
723	GEP/VGEP-Überarbeitung	SI	P	4					
724	Kanalanschlüsse ÜG	SI	E	1					
725	Kanalisations-Anschlussgebühren	SI	P	4					
726	Kanalsanierungen Wilhof	SI	P	1					
727	Massnahmen aus GEP-Planung	SI	P	1					
728	Neubau MW-Kanal Schlatterstrasse	SI	P	1					
729	Regenüberlauf Kronentobel (Aufhebung)	SI	P	1					
730	Sanierung MW-Leitung Russikon Unterdorf	SI	P	2					
731	Wasser/Leitungersatz Wilhof	SI	P	1	9.700.50XX.00	Schätzung gemäss Gebührenplanung			
	Abwasserbeseitigung								
741	Werkstoffsammelstelle Dorfzentrum	SI	P	1					
	Abfallbeseitigung								
771	Ausbau Tobelbach Gündisau	SI	P	1					
772	Dorfbach Russikon 2. Etappe	SI	P	2					
773	Gestaltungsplan Zentrum	SI	P	1					
774	Revision Ortsplanung	SI	P	3					
	Übriges								
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG								
801	Wärmeverbund, Anschluss Dorfzentrum (Kirchgasse 1)	SI	E	1	9.863.5012.00/9.863.6100.00				
802	Wärmeverbund, Ausrüstung Elektrofilter	SI	P	4	9.863.5015.00	Sanierung bis spätestens 31. Dezember 2017			
803	Wärmeverbund, Ersatz Heizkessel	SI	E	1	9.863.5015.00	Ersatz im Rahmen Projekt "Ausrüstung Heizzentrale"			
	Fernwärme								
831	Meliorationen	SI	P	1					
	Übriges								
8	VOLKSWIRTSCHAFT								
901	Verkauf Kulturland	SF	P	1					
902	Verkauf Liegenschaften Dorfzentrum	SF	P	1					
9	FINANZEN UND STEUERN								

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	Sachbereich	Priorität	Projektstand	INVESTITION (DESINVESTITION)										Total Planungs- periode	Bemerkungen
					Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Folgejahre	Prüfzeile Total	
001	Asylpavillon	SI	E	1	800		800				800				800	Eintrittswahrscheinlichkeit >50%
002	Umgebung Gemeindehaus	SI	P	3	900		900	50	850						850	
	0 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG				1'700		1'700	50	850		800				1'650	
	1 RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT															
201	Ersatz alte Turnhalle	SI	P	1	8'000		8'000	32	30					7'938	30	Voraussichtlich nicht vor 2025
202	Erweiterung Schulgrundstück, Liegenschaft "Wettstein"	SI	P	1	1'000		1'000							1'000		
203	Sanierung Flachdach Wettsteinschulhaus	SI	P	1	130		130		130						130	
204	Sanierung Schulhaus Madetswil	SI	P	1	3'000		3'000							3'000		
	2 BILDUNG				12'130		12'130	32	160					11'938	160	
301	Neubau Bibliothek	SI	P	1	500		500							500		Zu Gunsten Turnhalle aufgeschoben
302	Neubau Clubhaus	SI	P	1	500		500							500		Zu Gunsten Turnhalle aufgeschoben
	3 KULTUR UND FREIZEIT				1'000		1'000							1'000		
	4 GESUNDHEIT															
	5 SOZIALE WOHLFAHRT															
601	Ersatz Kommunalfahrzeug Meili	SM	P	1	200		200				200				200	2022/2023 (anschl. an Dorfzentrum)
602	Sanierung Berggasse	SI	P	1	980		980							980		
603	Sanierung Dorfstrasse Gündisau	SI	P	1	3'930		3'930				500	1'700	1'730		3'930	
604	Sanierung Reitstrasse	SI	P	1	1'000		1'000							1'000		Erfolgt 2022
605	Sanierung Schlatterstrasse	SI	E	1	700		700							700		
606	Sanierung Wilhof	SI	E	1	400		400							400		
	6 VERKEHR				7'210		7'210				500	1'700	1'930	3'080	4'130	
	Wasserversorgung															

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

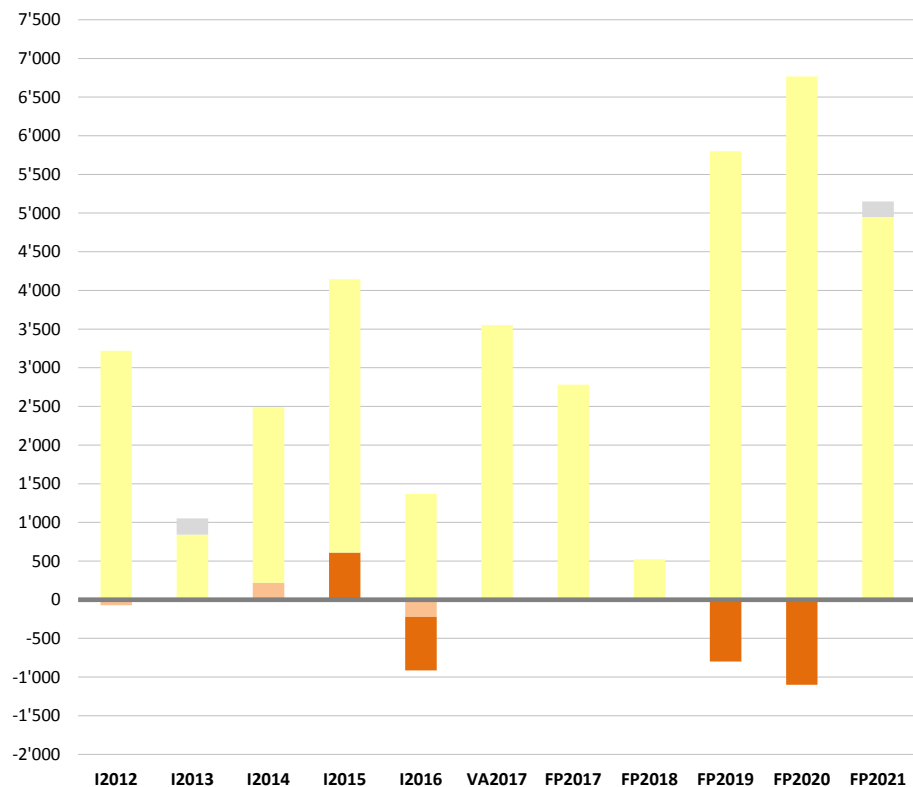
in CHF '000

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	Sachbereich	Priorität	Projektstand	INVESTITION (DESINVESTITION)										Total Planungs- periode	Bemerkungen
					Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Folgejahre	Prüfzeile Total	
721	ARA Fehraltorf	SI	P	1	9'673	1'236	8'437	205	241	418	2'919	2'866	3'024	-1'236	9'468	
722	Ersatz MW-Kanal Berggasse	SI	P	1	1'700		1'700							1'700		2022/2023 (analog Strassenprojekt)
723	GEP/VGEP-Überarbeitung	SI	P	4	100		100	50	50						50	
724	Kanalanschlüsse ÜG	SI	E	1	200		200							200		
725	Kanalisations-Anschlussgebühren	SI	P	4	-1'214		-1'214		-150	-114	-150	-150	-150	-500	-714	2018 CHF 36 T in Laufender Rechnung
726	Kanalsanierungen Wilhof	SI	P	1	100		100							100		
727	Massnahmen aus GEP-Planung	SI	P	1	290		290		50	50	50	50	50	40	250	
728	Neubau MW-Kanal Schlatterstrasse	SI	P	1	620		620							620		
729	Regenüberlauf Kronentobel (Aufhebung)	SI	P	1	5		5							5		In Laufender Rechnung berücksichtigt
730	Sanierung MW-Leitung Russikon Unterdorf	SI	P	2	1'045		1'045	50			50	500	445		995	
731	Wasser/Leitungsersatz Wilhof	SI	P	1	640		640							640		
	Abwasserbeseitigung				13'159	1'236	11'923	305	191	354	2'869	3'266	3'369	1'569	10'049	
741	Werkstoffsammelstelle Dorfzentrum	SI	P	1	150		150							150	150	Zusammen mit Realisation Dorfzentrum
	Abfallbeseitigung				150		150							150	150	
771	Ausbau Tobelbach Gündisau	SI	P	1	2'780	800	1'980	50		100	1'630	1'000	-800		1'930	
772	Dorfbach Russikon 2. Etappe	SI	P	2	1'900	400	1'500	50	50			800	500	100	1'350	Investitionsbeiträge in spätere Jahre
773	Gestaltungsplan Zentrum	SI	P	1	100		100	30	50	20					70	
774	Revision Ortsplanung	SI	P	3	50		50			50					50	
	Übriges				4'830	1'200	3'630	130	100	170	1'630	1'800	-300	100	3'400	
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG				18'139	2'436	15'703	435	291	524	4'499	5'066	3'219	1'669	13'599	
						3'236										
801	Wärmeverbund, Anschluss Dorfzentrum (Kirchgasse 1)	SI	E	1	80		80							80		
802	Wärmeverbund, Ausrüstung Elektrofilter	SI	P	4	1'240		1'240	140	1'100						1'100	
803	Wärmeverbund, Ersatz Heizkessel	SI	E	1	300		300		300						300	
	Fernwärme				1'620		1'620	140	1'400					80	1'400	
831	Meliorationen	SI	P	1	80		80		80						80	
	Übriges				80		80		80						80	
8	VOLKSWIRTSCHAFT				1'700		1'700	140	1'480					80	1'480	
901	Verkauf Kulturland	SF	P	1	-800		-800			-800					-800	Buchwert 800
902	Verkauf Liegenschaften Dorfzentrum	SF	P	1	-1'100		-1'100					-1'100			-1'100	Buchwert 1.1 M, Verkaufspreis 2.7 M
9	FINANZEN UND STEUERN				-1'900		-1'900			-800	-1'100				-1'900	
TOTAL					39'979	2'436	37'543	657	2'781	524	4'999	5'666	5'149	17'767	19'119	

NETTOINVESTITIONEN NACH SACHBEREICH

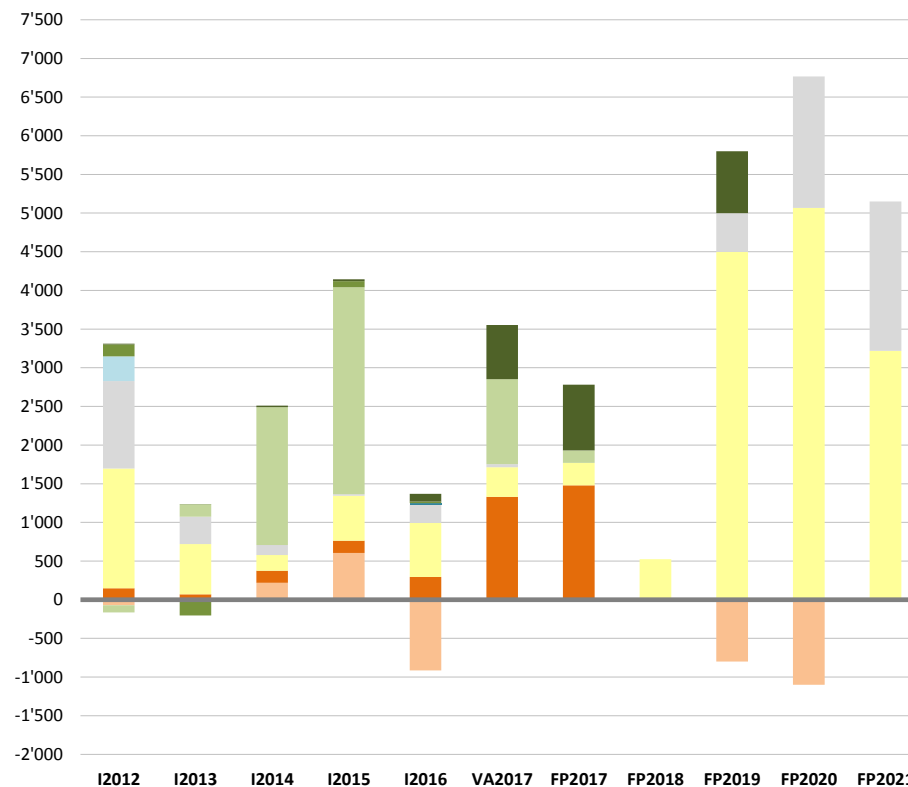
[in CHF '000]



LR - In der Laufenden Rechnung berücksichtigt
 SM - Mobile Sachanlagen Verwaltungsvermögen
 SI - Immobile Sachanlagen Verwaltungsvermögen
 SF - Sachanlagen Finanzvermögen
 FF - Finanzanlagen Finanzvermögen

NETTOINVESTITIONEN NACH HAUPTAUFGABENBEREICHEN

[in CHF '000]



Behörden und Verwaltung
 Rechtsschutz und Sicherheit
 Bildung
 Kultur und Freizeit
 Gesundheit
 Soziale Wohlfahrt
 Verkehr
 Umwelt und Raumordnung
 Volkswirtschaft
 Finanzen und Steuern

WASSERVERSORGUNG

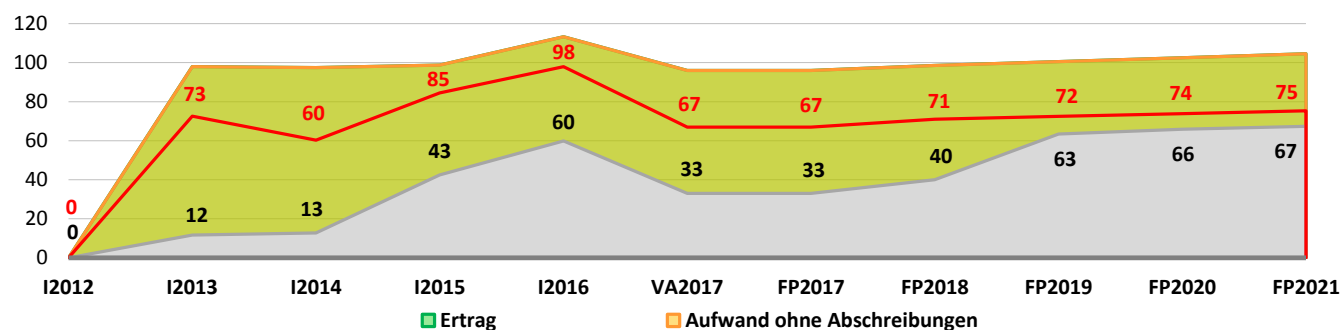
LAUFENDE RECHNUNG

[in CHF '000]

Konto Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	VA2017	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen / Berechnung
3930 Anteil Abschreibungen VV		61	47	42	38	34	34	31	9	8	8	Kapitel J Abschreibungen
3999 Übriger Aufwand		25	37	14	15	29	29	27	28	29	29	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand		86	85	56	53	63	63	58	37	37	37	
4340 Wassergebühren		98	97	99	113	96	96	99	100	103	105	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
4999 Übriger Ertrag			0	0	1							Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag		98	97	99	113	96	96	99	100	103	105	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		12	13	43	60	33	33	40	63	66	67	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		73	60	85	98	67	67	71	72	74	75	

GEWINNVERLAUF

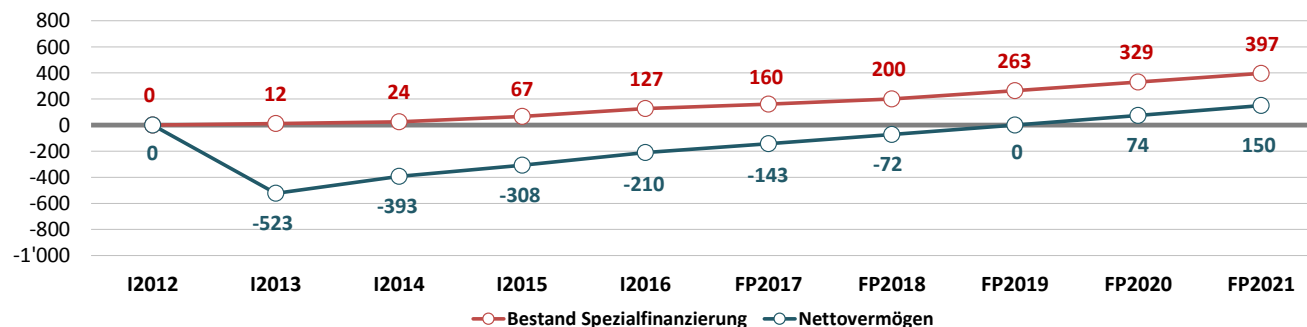
[in CHF '000]



(1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen
(Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)

BESTAND SPEZIALFINANZIERUNG UND NETTOVERMÖGEN (1)

[in CHF '000]



(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

ABWASSERBESEITIGUNG

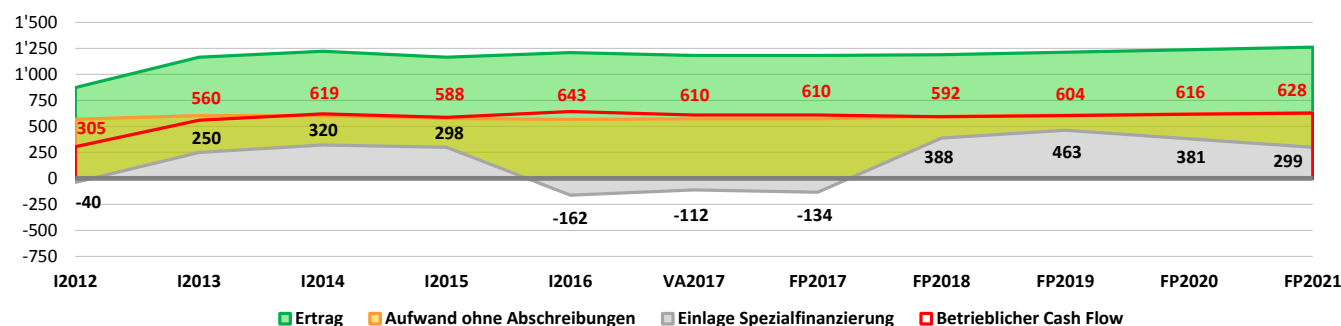
LAUFENDE RECHNUNG

[in CHF '000]

Konto Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	VA2017	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen / Berechnung
3930 Anteil Abschreibungen VV	345	311	299	290	804 (4)	721 (4)	743 (4)	204 (4)	141	235	329	Kapitel J Abschreibungen
3999 Übriger Aufwand	568	604	603	577	566	573	573	597	609	621	633	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand	912	915	903	867	1'370	1'294	1'316	801	750	856	962	
4340 Grundgebühr	209	278 (2)	295	293	308	306	306	308	314	320	327	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
4340 Verbrauchergebühr	659	882 (3)	919	861	897	872	872	876	893	911	930	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
4999 Übriger Ertrag	5	4	9	11	4	4	4	5	5	5	5	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag	873	1'165	1'223	1'165	1'209	1'182	1'182	1'189	1'213	1'237	1'262	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG	-40	250	320	298	-162	-112	-134	388	463	381	299	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)	305	560	619	588	643	610	610	592	604	616	628	

GEWINNVERLAUF

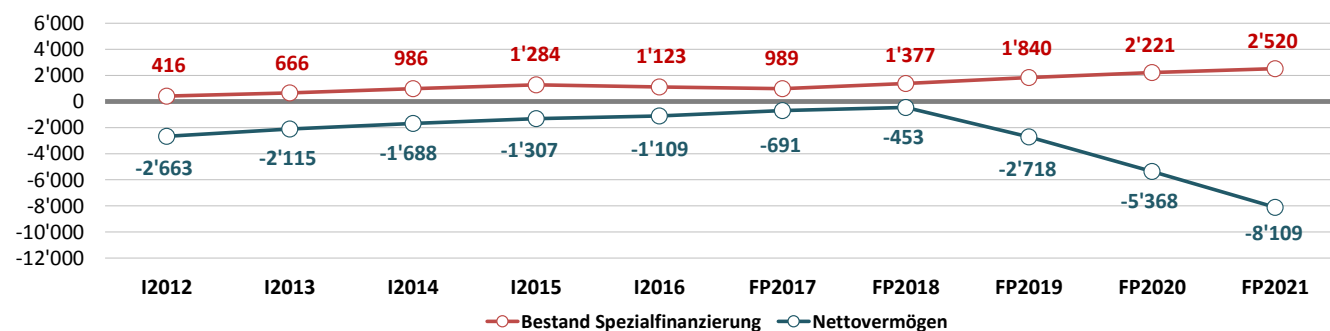
[in CHF '000]



- (1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen
(Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)
- (2) Erhöhung Grundgebühr +25% im 2013
- (3) Erhöhung Verbrauchergebühren +32.15% im 2013
- (4) Zusätzliche Abschreibungen von je CHF 500 T in den Jahren 2016 und 2017

BESTAND SPEZIALFINANZIERUNG UND NETTOVERMÖGEN (1)

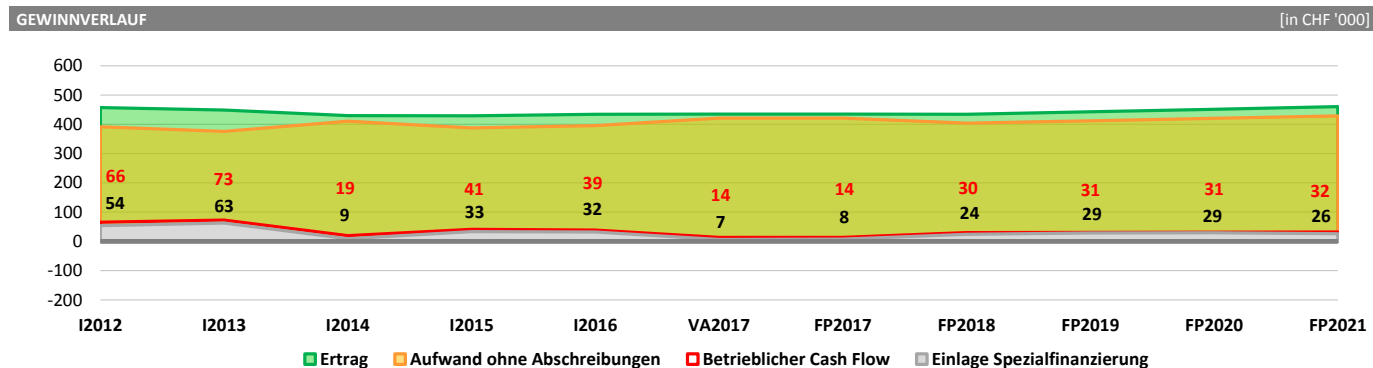
[in CHF '000]



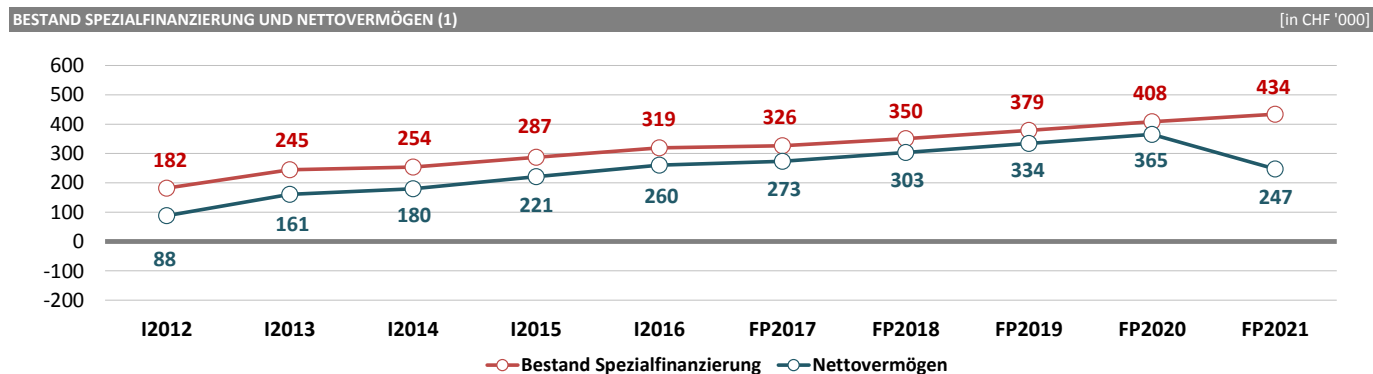
- (1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

ABFALLBESEITIGUNG

LAUFENDE RECHNUNG												[in CHF '000]	
Konto	Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	VA2017	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen / Berechnung
3930	Anteil Abschreibungen VV	12	10	10	8	7	7	6	6	2	2	6	Kapitel J Abschreibungen
3999	Übriger Aufwand	392	376	(2) 411	388	396	422	422	404	412	420	429	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand		403	386	421	396	403	429	428	410	414	422	435	
4999	Übriger Ertrag	457	449	(3) 430	429	434	435	435	434	443	452	461	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag		457	449	430	429	434	435	435	434	443	452	461	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG		54	63	9	33	32	7	8	24	29	29	26	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)		66	73	19	41	39	14	14	30	31	31	32	



- (1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen (Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)
- (2) Mehrkosten Regionale Sammelstelle CHF 40 T wiederkehrend (Pfäffikon) ab 2013
- (3) Umsetzung der für das Jahr 2011 beschlossenen Gebührenerhöhung im 2013



- (1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

(D) SPEZIALFINANZIERTER BEREICHE

in CHF '000

FERNWÄRME

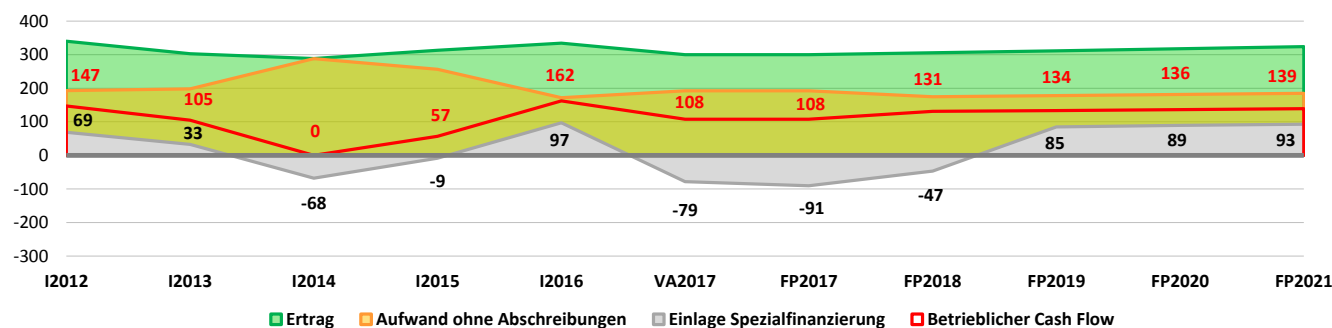
LAUFENDE RECHNUNG

[in CHF '000]

Konto Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	VA2017	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen / Berechnung
3930 Anteil Abschreibungen VV	78	72	68	66	65	186	198	178	49	47	46	Kapitel J Abschreibungen
3999 Übriger Aufwand	193	198	288 (2)	256	172	193	193	174	178	181	185	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand	271	270	356	322	237	379	391	352	227	228	231	
4999 Übriger Ertrag	340	303	288	313	334	300 (3)	300 (3)	306	312	318	324	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag	340	303	288	313	334	300	300	306	312	318	324	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG	69	33	-68	-9	97	-79	-91	-47	85	89	93	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)	147	105	0	57	162	108	108	131	134	136	139	

GEWINNVERLAUF

[in CHF '000]

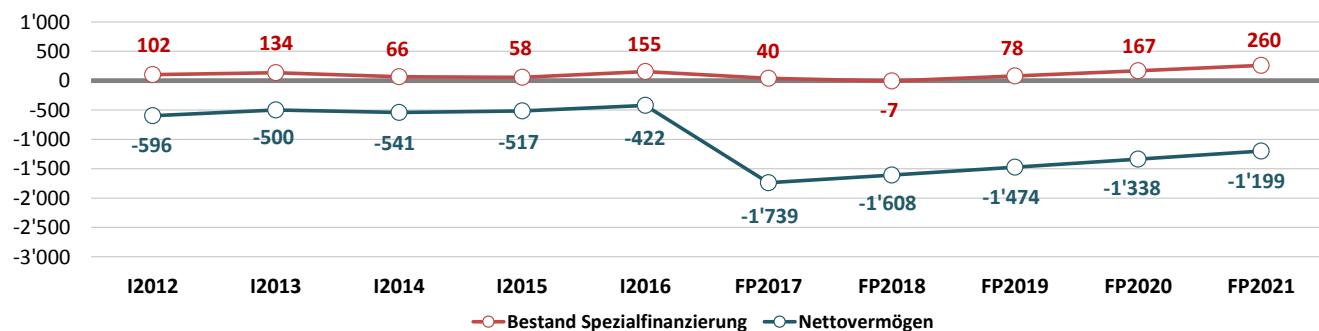
(1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen
(Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)

(2) Einmalige Zunahme Baulicher Unterhalt der Anlagen um +CHF 110 T

(3) Erhöhung von 10.0 auf 11.5 Rp. / kWh im Jahr 2017

BESTAND SPEZIALFINANZIERUNG UND NETTOVERMÖGEN (1)

[in CHF '000]



(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

(E) LAUFENDE RECHNUNG

in CHF '000

LAUFENDE RECHNUNG

Beschreibung	I2012			I2013			I2014			I2015			I2016			VA2017			FP2017		
	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Gemeindeverwaltung	2'287	628	-1'659	2'306	669	-1'637	2'157	597	-1'561	2'050	583	-1'467	2'039	613	-1'426	2'054	581	-1'473	2'054	581	-1'473
Übriges	998	158	-840	780	122	-658	786	128	-658	763	129	-634	733	123	-610	848	127	-721	848	127	-721
0 Behörden und Verwaltung	3'285	786	-2'499	3'086	790	-2'295	2'943	725	-2'218	2'813	712	-2'101	2'772	736	-2'036	2'901	707	-2'194	2'901	707	-2'194
Feuerwehr	407	45	-362	374	57	-317	358	30	-328	345	43	-302	342	41	-301	357	42	-315	357	42	-315
Übriges	619	88	-531	635	78	-557	864	87	-776	784	100	-684	836	138	-699	897	130	-767	897	130	-767
1 Rechtsschutz und Sicherheit	1'025	133	-893	1'009	135	-873	1'222	117	-1'104	1'129	143	-986	1'178	179	-1'000	1'254	172	-1'082	1'254	172	-1'082
Kindergarten	504		-504	497		-497	504		-504	499		-499	561		-561	580		-580	580		-580
Primarschule	2'140	15	-2'125	2'193	25	-2'168	2'316	18	-2'298	2'469	21	-2'448	2'493	13	-2'480	2'408	7	-2'401	2'543	7	-2'536
Oberstufe	1'755	29	-1'726	1'687	23	-1'664	1'629	26	-1'603	1'780	36	-1'744	1'805	31	-1'774	1'817	26	-1'791	1'817	26	-1'791
Schulliegenschaften	991	76	-915	1'041	55	-985	907	47	-860	1'042	66	-976	984	86	-899	857	84	-773	857	84	-773
Schulverwaltung	514	16	-498	582		-582	651		-651	719		-719	770		-770	759		-759	789		-789
Sonderschule	1'418	48	-1'370	1'359	14	-1'345	1'437	7	-1'429	1'743	37	-1'706	1'723	56	-1'667	1'617	66	-1'551	1'617	66	-1'551
Übriges	835	182	-653	783	140	-642	844	129	-715	941	101	-840	975	103	-872	895	100	-795	895	100	-795
2 Bildung	8'158	367	-7'792	8'142	258	-7'884	8'288	228	-8'059	9'193	260	-8'933 (1)	9'312	289	-9'023	8'931	282	-8'650	9'096	282	-8'815
3 Kultur und Freizeit	449	141	-308	436	139	-297	412	145	-267	454	143	-311	462	133	-329	450	138	-312	450	138	-312
Spitäler	79		-79	-13		13	-53		53	936		-936	561		-561	468		-468	468		-468
Pflegefinanzierung	382	0	-382	309		-309	263		-263	61		-61	66		-66	75		-75	75		-75
Pflegefinanzierung amb. Krankenpflege	205		-205	68		-68	74		-74	958		-958	561		-561	468		-468	468		-468
Übriges	69		-69	68		-68	74		-74	66		-66	66		-66	75		-75	75		-75
4 Gesundheit	736	0	-736	920		-920	972		-972	1'289		-1'289 (2)	1'586		-1'586 (2)	1'532		-1'532	1'532		-1'532
Zusatzleistungen zur AHV / IV	1'182	521	-661	1'175	528	-648	1'248	541	-707	1'292	590	-702	1'315	647	-668	1'356	628	-728	1'356	628	-728
Jugend	169		-169	194		-194	186		-186	271		-271	159		-159	179		-179	179		-179
Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	688	512	-176	694	379	-316	661	359	-301	615	348	-267	709	473	-236	557	276	-281	557	276	-281
Übriges	877	629	-248	848	558	-289	783	370	-414	848	379	-469	808	395	-412	863	435	-429	863	435	-429
5 Soziale Wohlfahrt	2'916	1'662	-1'254	2'912	1'465	-1'447	2'878	1'270	-1'607	3'026	1'318	-1'708	2'991	1'515	-1'476	2'955	1'339	-1'617	2'955	1'339	-1'617
Gemeindestrassen	1'164	88	-1'076	2'085	89	-1'995	776	81	-696	956	68	-888	979	63	-916	1'120	61	-1'059	1'120	61	-1'059
Regionalverkehr	257	24	-233	228	25	-203	259	26	-233	229	26	-203	300	27	-273	226	24	-202	226	24	-202
6 Verkehr	1'421	113	-1'308	2'313	114	-2'199	1'035	106	-929	1'185	94	-1'091	1'278	90	-1'189	1'346	85	-1'261	1'346	85	-1'261
Wasserversorgung	6		-6	98		98	97		97	99		99	113		113	96		96	96		96
Abwasserbeseitigung	912	912		1'165	1'165		1'223	1'223		1'165	1'165		1'370	1'370		1'294	1'294		1'316	1'316	
Abfallbeseitigung	457	472	14	449	449		430	430		429	429		434	434		435	435		435	435	
Übriges	512	38	-474	633	37	-597	563	45	-519	544	37	-507	502	19	-483	517	27	-490	517	27	-490
7 Umwelt und Raumordnung	1'888	1'422	-466	2'345	1'748	-597	2'314	1'795	-519	2'236	1'729	-507	2'420	1'937	-483	2'341	1'852	-490	2'363	1'874	-490
Industrie, Gewerbe, Handel		326	326		323	323	22	321	300		238	238		293	293		195	195		322	322
Fernwärme	340	305	-35	303	303		356	356		322	322		334	334		379	379		391	391	
Übriges	330	309	-21	376	301	-75	344	301	-43	365	302	-63	372	318	-54	407	285	-122	377	285	-92
8 Volkswirtschaft	670	941	271	679	928	248	722	979	257	687	862	176	706	945	239	786	859	73	768	998	230
Gemeindesteuern	171	13'765	13'594	216	13'836	13'620	127	13'320	13'193	101	13'733	13'633	243	13'988	13'745	104	13'721	13'617	104	14'171	14'067
Finanzausgleich		2'342	2'342		3'305	3'305		2'880	2'880		3'462	3'462		3'421	3'421		3'759	3'759		3'759	3'759
Kapitaldienst	19	127	108	20	127	106	22	124	102	24	115	91	24	77	53	21	59	38	21	59	38
Buchgewinne und -verluste		364			46			43			219	219		219	(5)						
Grundeigentum Finanzvermögen	87	67	-20	113	62	-51	135	75	-60	100	73	-27	88	76	-12	103	72	-31	103	72	-31
Abschreibungen	1'895	439	-1'456	1'436	458	-978	1'517	428	-1'089	1'715	408	-1'307	5'680	917	-4'763	1'961	951	-1'010	1'877	981	-896
Übriges	0	57	57		5	5		2	2	0	5'058	5'058		231	3		2	2		41	41
9 Finanzen und Steuern	2'172	17'160	14'988	1'786	17'838	-16'053	1'800	16'872	15'072	1'939	22'849	20'910	6'265	18'931	12'667	2'189	18'564	16'375	2'105	19'083	16'978
JAHRESEERGEBNIS	22'720	22'724	4	23'627	23'416	-211	22'585	22'238	-347	23'951	28'110	4'159	28'969	24'754	-4'215	24'684	23'996	-688	24'769	24'676	-92

(E) LAUFENDE RECHNUNG

in CHF '000

LAUFENDE RECHNUNG

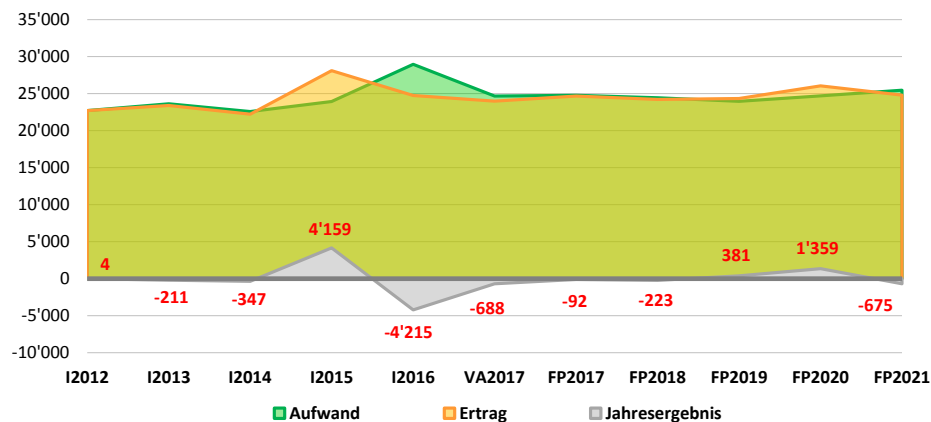
[in CHF '000]

Beschreibung	FP2018			FP2019			FP2020			FP2021			Bemerkungen / Berechnung	Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis			
Gemeindeverwaltung	2'177	581	-1'597	2'221	592	-1'629	2'265	604	-1'661	2'311	616	-1'695	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	712	127	-585	726	129	-597	740	132	-608	755	134	-621	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
0 Behörden und Verwaltung	2'889	707	-2'182	2'947	721	-2'225	3'006	736	-2'270	3'066	751	-2'315			
Feuerwehr	369	36	-333	376	37	-340	384	37	-346	392	38	-353	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	905	138	-767	923	141	-782	941	144	-797	960	146	-813	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
1 Rechtsschutz und Sicherheit	1'274	174	-1'100	1'299	178	-1'122	1'325	181	-1'144	1'352	185	-1'167			
Kindergarten	610		-610	622		-622	634		-634	647		-647	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Primarschule	2'582	6	-2'576	2'473	6	-2'468	2'523	6	-2'517	2'573	6	-2'567	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Oberstufe	1'729	28	-1'701	1'763	28	-1'735	1'798	29	-1'770	1'834	29	-1'805	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Schulliegenschaften	926	58	-868	945	60	-885	963	61	-903	983	62	-921	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Schulverwaltung	869		-869	886		-886	904		-904	922		-922	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Sonderschule	1'694	10	-1'684	1'728	10	-1'718	1'762	10	-1'752	1'798	11	-1'787	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	983	106	-877	1'002	108	-894	1'023	110	-912	1'043	112	-931	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
2 Bildung	9'392	208	-9'184	9'419	212	-9'208	9'608	216	-9'392	9'800	220	-9'580			
3 Kultur und Freizeit	511	131	-380	521	134	-387	532	137	-395	542	140	-403			
Spitäler													Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Pflegefinanzierung	1'112		-1'112	1'134		-1'134	1'157		-1'157	1'180		-1'180	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Pflegefinanzierung amb. Krankenpflege	592		-592	604		-604	616		-616	628		-628	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	82		-82	84		-84	85		-85	87		-87	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
4 Gesundheit	1'786		-1'786	1'822		-1'822	1'858		-1'858	1'895		-1'895			
Zusatzleistungen zur AHV / IV	1'377	631	-746	1'404	644	-760	1'432	656	-776	1'461	670	-791	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Jugend	182		-182	186		-186	189		-189	193		-193	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	690	410	-280	704	418	-286	718	427	-291	732	435	-297	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	840	427	-412	857	436	-421	874	445	-429	891	454	-438	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
5 Soziale Wohlfahrt	3'089	1'468	-1'620	3'150	1'498	-1'652	3'213	1'528	-1'685	3'278	1'558	-1'719			
Gemeindestrassen	839	37	-802	855	37	-818	872	38	-834	890	39	-851	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Regionalverkehr	217	26	-191	221	26	-195	226	27	-199	230	28	-203	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
6 Verkehr	1'056	63	-993	1'077	64	-1'013	1'098	65	-1'033	1'120	66	-1'054			
Wasserversorgung	99	99		100	100		103	103		105	105		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Abwasserbeseitigung	1'189	1'189		1'213	1'213		1'237	1'237		1'262	1'262		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Abfallbeseitigung	434	434		443	443		452	452		461	461		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Übriges	518	31	-487	528	31	-496	538	32	-506	549	33	-516	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
7 Umwelt und Raumordnung	2'239	1'752	-487	2'284	1'787	-496	2'329	1'823	-506	2'376	1'860	-516			
Industrie, Gewerbe, Handel		295	295		301	301		307	307		313	313	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Fernwärme	352	352		312	312		318	318		324	324		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Übriges	402	290	-112	410	295	-114	418	301	-117	426	307	-119	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
8 Volkswirtschaft	754	937	183	721	908	187	736	926	190	750	945	194			
Gemeindesteuern	124	14'195	14'071	125	14'272	14'146	126	14'397	14'271	128	14'525	14'397	Steuerplanung		
Finanzausgleich		4'018	4'018		4'243	4'243		4'053	4'053		4'061	4'061	Finanzausgleich		
Kapitaldienst	14	57	43	14	57	43	101	36	-64	255	36	-219	Zinssatz auf Bestand Vorjahr		0.6%
Buchgewinne und -verluste							(8) 1'600	1'600	(8)				Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung		
Grundeigentum Finanzvermögen	73	72	-1	73	72	-1	73	72	-1	73	72	-1	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung		
Abschreibungen	1'248	439	-809	513	201	-312	699	292	-407	847	389	-458	Abschreibungstabelle		
Übriges		2	2										Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung		-100.0%
9 Finanzen und Steuern	1'459	18'783	17'324	725	18'844	18'119	999	20'451	19'452	1'302	19'082	17'780			
JAHRESEERGEBNIS	24'447	24'223	-223	23'965	24'346	381	24'704	26'062	1'359	25'481	24'806	-675			

(E) LAUFENDE RECHNUNG

in CHF '000

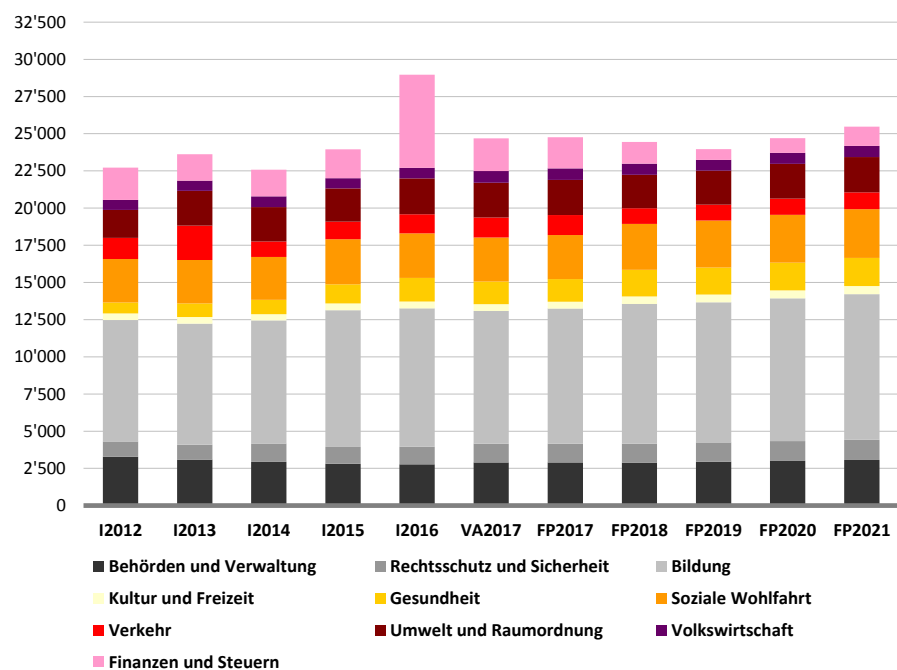
GEWINNVERLAUF [in CHF '000]



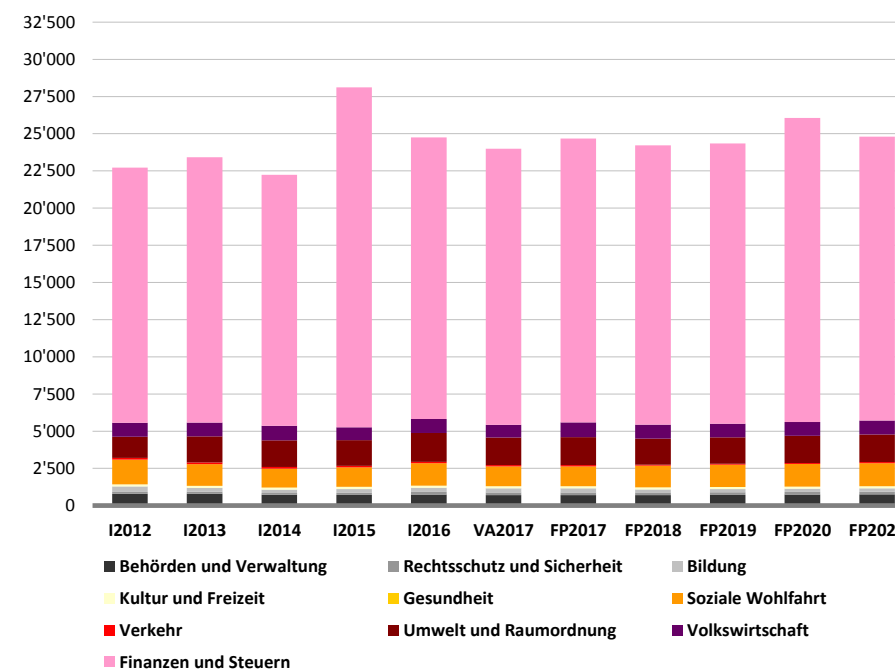
FUSSNOTEN

- (1) Beträchtliche Mehrkosten: Anschaffungen Mobiliar, Schulbusdienst, Anschaffungen Informatik, Neuregelung Schulleitung, Sonderpädagogik, Externe Sonderschulung, Musikschule
- (2) Mehraufwand Pflegefinanzierung
- (3) Deutlicher Höherer Finanzausgleich (Ressourcenzuschuss)
- (4) Erbschaft Klaus-Peter Eggert (Zugang Sachanlagen Finanzvermögen CHF 620 T + Zugang liquide Mittel CHF 4.13 M)
- (5) Buchgewinn Verkauf Wohnung Eggert im 2016
- (6) Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen von CHF 4.0 M
- (7) Reduktion Unterhalt Strassen um CHF 250 T wiederkehrend
- (8) Verkauf Landwirtschaftsflächen im 2019, Verkauf Liegenschaften Dorfzentrum im 2020

AUFWANDSVERLAUF [in CHF '000]



ERTRAGSVERLAUF



Gemeinde Russikon

(F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



STEUERFUSS												[in %]	
Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	VA2017	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse (ohne ZH)	99.1%	98.9%	99.5%	100.1%	101.0%	101.0%	101.0%	101.0%	101.0%	101.0%	101.0%	Stat. Amt Kt. ZH / ab 2010 neu gewogen mit Steuerkraft	
Steuerfuss Gemeinde in %	113.0%	113.0%	113.0%	113.0%	113.0%	113.0%	113.0%	113.0%	113.0%	113.0%	113.0%		
WACHSTUMSRATE STEUERFUSS KANTON	k. A.	-0.2%	0.6%	0.6%	0.9%								
WACHSTUMSRATE STEUERFUSS GEMEINDE	k. A.												

STEUERKRAFT GEMEINDE - ERRECHNET ANHAND DER ZAHLEN DER POLITISCHEN GEMEINDE												[in CHF pro Einwohner]	
Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	VA2017	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Steuerertrag laufendes Jahr	10'557	10'592	10'351	10'851	10'924	10'800	10'800	11'000	11'110	11'222	11'334	Alle Zahlen auf 100% gerechnet!	
Solländerungen frühere Jahre	636	648	561	475	604	442	442	531	442	442	442	Steuerfuss = Mittelwert letzte 3 Jahre	
Quellensteuern	100	55	269	190	201	221	221	204	221	221	221		
Aktive Ausscheidungen (+)	162	96	127	96	134	177	177	150	177	177	177	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Passive Ausscheidungen (-)	-265	-585	-498	-554	-514	-487	-487	-487	-487	-487	-487	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Steuerausscheidungen	-104	-489	-372	-459	-380	-310	-310	-336	-310	-310	-310		
Nachsteuern	59	1	46	31	39	35	35	35	35	35	35	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Abschreibungen, Erlass (-)	-39	-92	-38	-6	-104	-27	-27	-27	-27	-27	-27	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Pauschale Steueranrechnungen (-)	-11	-9	-5	-10	-11	-9	-9	-11	-9	-9	-9	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Abzüge (-)	-50	-102	-44	-16	-115	-35	-35	-37	-35	-35	-35		
Korrekturzeile	4	19	8	5	4								
ABSOLUTE STEUERKRAFT IN CHF '000	11'202	10'724	10'820	11'078	11'278	11'154	11'154	11'396	11'464	11'576	11'688	Übergangsbestimmungen 2012 (2008 - 2010)	
Anzahl Einwohner	4'132	4'155	4'197	4'282	4'346	4'368	4'368	4'390	4'412	4'434	4'456		
STEUERKRAFT PRO EINWOHNER IN CHF	2'711	2'581	2'578	2'587	2'595	2'554	2'554	2'596	2'599	2'611	2'623	Übergangsbestimmungen 2012 (2008 - 2010)	
KANTONSMITTEL STEUERKRAFT PRO EW IN CHF	3'503	3'493	3'473	3'541	3'593	3'593	3'593	3'593	3'593	3'593	3'593	Stat. Amt Kt. ZH / Effekt Rüschlikon '11	

Gemeinde Russikon

(F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



GEMEINDESTEUERN - AUFWAND												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	VA2017	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Übrige Steuern	171	216	127	101	243	104	104	124	125	126	128	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	1.0%
AUFWAND GEMEINDESTEUERN	171	216	127	101	243	104	104	124	125	126	128		

GEMEINDESTEUERN - ERTRAG												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	VA2017	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Einfache Staatssteuer	10'557	10'592	10'351	10'851	10'924	10'800	10'800	11'000	11'110	11'222	11'334	Steuern Rechnungsjahr / Steuerfuss	
Zu-/Abnahme Steuern Rechnungsjahr pro EW	k. A.	-0.2%	-3.3%	2.8%	-0.8%	-1.6%	-1.6%	1.3%	0.5%	0.5%	0.5%	Achtung: Steuerfussentwicklung!	
Steuern Rechnungsjahr pro Einwohner in CHF	2'887	2'881	2'787	2'864	2'840	2'794	2'794	2'832	2'846	2'860	2'874		
Anzahl Einwohner	4'132	4'155	4'197	4'282	4'346	4'368	4'368	4'390	4'412	4'434	4'456		
Steuern Rechnungsjahr	11'929	11'969	11'697	12'262	12'345	12'204	12'204	12'430	12'555	12'680	12'808		
Ordentliche Steuern früherer Jahre	738	745	640	537	683	500	500	600	500	500	500	Manuelle Eingabe	
Quellensteuern	113	62	304	214	227	250	250	230	250	250	250	Manuelle Eingabe	
Aktive Steuerauscheidungen	183	108	143	108	151	200	200	170	200	200	200	Manuelle Eingabe	
Passive Steuerauscheidungen	-300	-661	-563	-626	-581	-550	-550	-550	-550	-550	-550	Manuelle Eingabe	
Nach- und Strafsteuern	66	1	52	35	44	40	40	40	40	40	40	Manuelle Eingabe	
Abschreibungen, Erlasse	-44	-104	-43	-7	-117	-30	-30	-30	-30	-30	-30	Manuelle Eingabe	
Pauschale Steueranrechnungen	-12	-11	-6	-11	-12	-10	-10	-12	-10	-10	-10	Manuelle Eingabe	
Grundstückgewinnsteuern	686	1'266	723	867	783	750	1'200	950	950	950	950	Manuelle Eingabe	
Übrige Steuern	407	461	375	354	466	367	367	367	367	367	367	Manuelle Eingabe	
ERTRAG GEMEINDESTEUERN	13'765	13'836	13'320	13'733	13'988	13'721	14'171	14'195	14'272	14'397	14'525		

Gemeinde Russikon

(F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



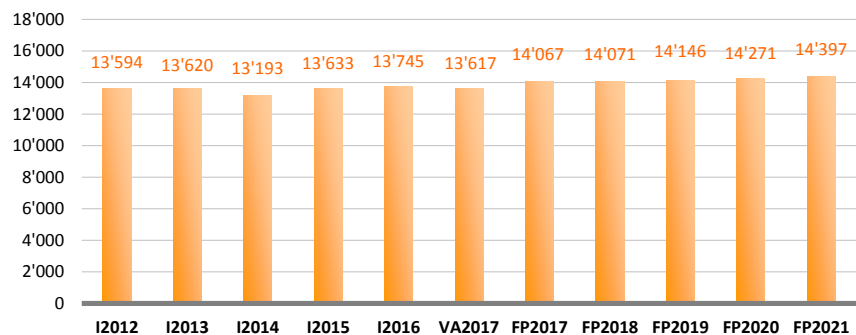
GEMEINDESTEUERN - NETTORGEBNIS

[in CHF '000]

Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	VA2017	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Aufwand Gemeindesteuern	171	216	127	101	243	104	104	124	125	126	128		
Ertrag Gemeindesteuern	13'765	13'836	13'320	13'733	13'988	13'721	14'171	14'195	14'272	14'397	14'525		
NETTOERGEBNIS GEMEINDESTEUERN	13'594	13'620	13'193	13'633	13'745	13'617	14'067	14'071	14'146	14'271	14'397		

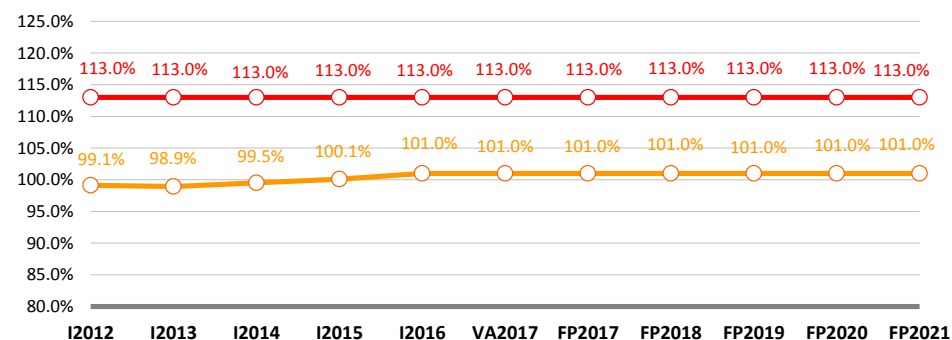
GEMEINDESTEUERN (NETTO)

[in CHF '000]



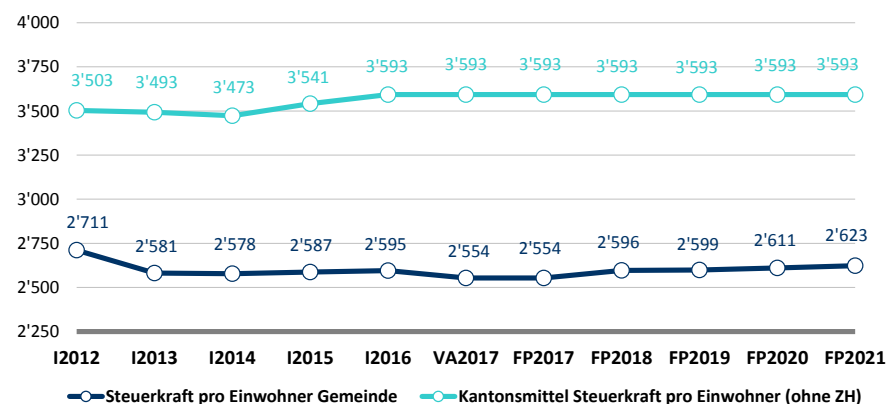
STEUERFUSS

[in CHF %]



STEUERKRAFT

[in CHF pro Einwohner]



—○— Steuersfuss Gemeinde in %

—○— Ø Steuersfuss Kt. ZH ohne Stadt ZH

Gemeinde Russikon

(G) FINANZAUSGLEICH

in CHF '000



A1 RESSOURCENZUSCHUSS

Beschreibung	Einheit	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen
Relative Steuerkraft der politischen Gemeinde Jahr -2	CHF / Jahr	2'587	2'595	2'554	2'596	2'599	
Kantonsmittel der relativen Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) Jahr -2	CHF / Jahr	3'541	3'593	3'593	3'593	3'593	www.gaz.zh.ch
Ausgleichsgrenze 95%	CHF / Jahr	3'364	3'413	3'413	3'413	3'413	
Einfacher relativer Zuschuss Jahr +/-0	CHF / Jahr	777	818	860	817	815	
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr-2	Anzahl	4'282	4'346	4'368	4'390	4'412	Übernahme aus "Steuern" Jahr -2
Einfacher absoluter Zuschuss Jahr +/-0	CHF '000	3'327	3'557	3'755	3'587	3'594	
Gesamtsteuerfuss der politischen Gemeinde Jahr-2	%	113.0%	113.0%	113.0%	113.0%	113.0%	
RESSOURCENZUSCHUSS AN DIE POLITISCHE GEMEINDE JAHR +/-0	CHF '000	3'759	4'019	4'243	4'053	4'061	

A2 RESSOURCENABSCHÖPFUNG

Beschreibung	Einheit	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen
Relative Steuerkraft der politischen Gemeinde Jahr -2	CHF / Jahr	2'587	2'595	2'554	2'596	2'599	
Kantonsmittel der relativen Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) Jahr -2	CHF / Jahr	3'541	3'593	3'593	3'593	3'593	
Abschöpfungsgrenze 110%	CHF / Jahr	3'895	3'952	3'952	3'952	3'952	
Überhang über Abschöpfungsgrenze Jahr -2	CHF / Jahr						
Einfache relative Abschöpfung 70% Jahr +/-0	CHF / Jahr						
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	4'282	4'346	4'368	4'390	4'412	
Einfache absolute Abschöpfung Jahr +/-0	CHF '000						
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse Jahr -2	%	100.09%	101.0%	101.0%	101.0%	101.0%	Übernahme aus "Steuern" Jahr -2
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse zwei Jahre vor Inkraftsetzen des Gesetzes	%	100.87%	100.9%	100.9%	100.9%	100.9%	Jahr 2010
Steuerfussindex	%	99.23%	100.1%	100.1%	100.1%	100.1%	
RESSOURCENABSCHÖPFUNG BEI DER POLITISCHEN GEMEINDE JAHR +/-0	CHF '000						

Gemeinde Russikon

(G) FINANZAUSGLEICH

in CHF '000



B DEMOGRAFISCHER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen
Anzahl Einwohner unter 20 Jahren per 31.12. Jahr -2	Anzahl	896	909	914	919	923	Annahme: konstanter Anteil wie erstes Planjahr
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	4'282	4'346	4'368	4'390	4'412	
Anteil Einwohner unter 20 Jahren per 31.12. Jahr -2	%	20.92%	20.92%	20.92%	20.92%	20.92%	
Anzahl Einwohner unter 20 Jahren des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	220'173	223'199	226'266	229'375	232'527	Annahme: konstanter Anteil wie erstes Planjahr
Anzahl Einwohner des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	1'067'432	1'082'101	1'096'971	1'112'046	1'127'328	Wachstumsrate = Zuwachs Vorjahr
Anteil Einwohner unter 20 Jahren des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	20.63%	20.63%	20.63%	20.63%	20.63%	
Anspruchsgrenze 110%	%	22.69%	22.69%	22.69%	22.69%	22.69%	
Überhang über Anspruchsgrenze Jahr -2	%						
Teuerungsindexierte Personenpauschale	CHF	11'678	11'678	11'678	11'678	11'678	
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr-2	Anzahl	4'282	4'346	4'368	4'390	4'412	
Anzahl ausgleichsberechtigte Personen	Anzahl						
Voller Beitrag für den demografischen Solderlastenausgleich Jahr +/- 0	CHF '000						
Kürzung des demografischen Sonderlastenausgleichs Jahr +/-0:							
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.09%	101.00%	101.00%	101.00%	101.00%	
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	
Anteil der Kürzung Jahr +/-0	%	31.09%	32.94%	32.94%	32.94%	32.94%	
Kürzungsbetrag Jahr +/-0	CHF '000						
GEKÜRZTER BEITRAG FÜR DEMOGRAFISCHEN SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

C GEOGRAFISCH-TOPOGRAFISCHER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	4'282	4'346	4'368	4'390	4'412	
Produktivfläche der pol. Gemeinde Jahr -2	ha	1'409	1'409	1'409	1'409	1'409	Gem. Arealstat.: Gesamtfläche - Gewässer - übr. Unprod. Fläche)
Bevölkerungsdichte am 31.12. Jahr -2	Anzahl pro km2	304	308	310	312	313	Anspruch wenn < 150 EW / km2
Anteil des Gebietes mit einer Hangneigung über 35%	%	1.09%	1.09%	1.09%	1.09%	1.09%	Anspruch wenn >15%
Voller Beitrag pro EinwohnerIn ohne Teuerungsindexierung Jahr +/-0	CHF						Anspruch wenn eines von beiden Kriterien erfüllt ist
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	4'282	4'346	4'368	4'390	4'412	
Voller Beitrag ohne Teuerungsindexierung Jahr +/-0	CHF '000						
Stand des Landesindex der Konsumentenpreise Jahr-2	Punkte	101.40	101.40	101.40	101.40	101.40	www.bfs.admin.ch, Basis 2005 = 100%
Stand des LdK am Ende des zweiten Jahres vor Inkraftsetzen des Gesetzes	Punkte	104.20	104.20	104.20	104.20	104.20	Jahr 2010
Teuerungsindex	Punkte	0.97	0.97	0.97	0.97	0.97	
Voller Beitrag für den geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich im Jahr +/-0	CHF '000						
Kürzung des geografisch-topografischen Sonderlastenausgleichs Jahr +/-0:							
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.09%	101.00%	101.00%	101.00%	101.00%	
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	
Anteil der Kürzung Jahr +/-0	%	31.09%	32.94%	32.94%	32.94%	32.94%	
Kürzungsbetrag Jahr +/-0	CHF '000						
GEKÜRZTER BEITRAG FÜR DEMOGRAFISCHEN SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

D INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	100.09%	101.00%	101.00%	101.00%	101.00%	
Anspruchsgrenze 130%	%	130.12%	131.30%	131.30%	131.30%	131.30%	
Anspruchsberechtigung	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Individueller Sonderlastenausgleich Jahr +/- 0 (Manuell)	CHF '000						
INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

Gemeinde Russikon

(G) FINANZAUSGLEICH

in CHF '000



E ZENTRUMSLASTENAUSGLEICH

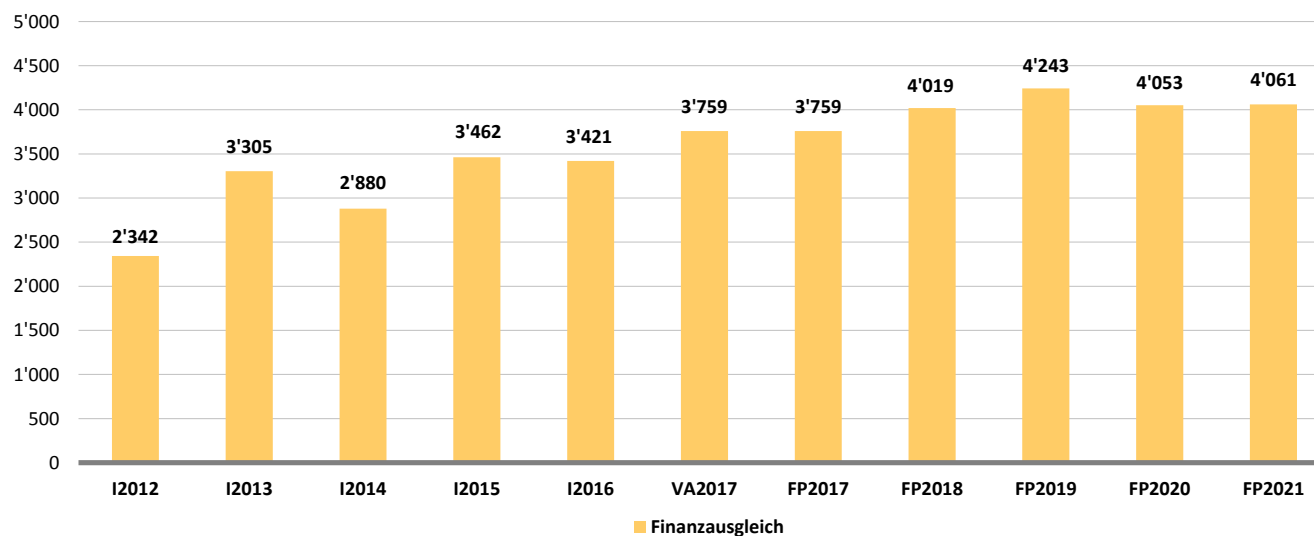
Beschreibung	Einheit	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen
Stadt Zürich?	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Winterthur?	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Anspruchsberechtigung	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Zentrumslastenausgleich Jahr +/- (Manuell)	CHF '000						
INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

ZUSAMMENZUG ALLER FINANZAUSGLEICHS-INSTRUMENTE

Beschreibung	Einheit	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Bemerkungen
Aufwand	CHF '000						
Ertrag	CHF '000	3'759	4'019	4'243	4'053	4'061	
FINANZAUSGLEICH NETTO JAHR +/-0	CHF '000	3'759	4'019	4'243	4'053	4'061	

FINANZAUSGLEICH

[in CHF '000]



(H) BILANZ

in CHF '000

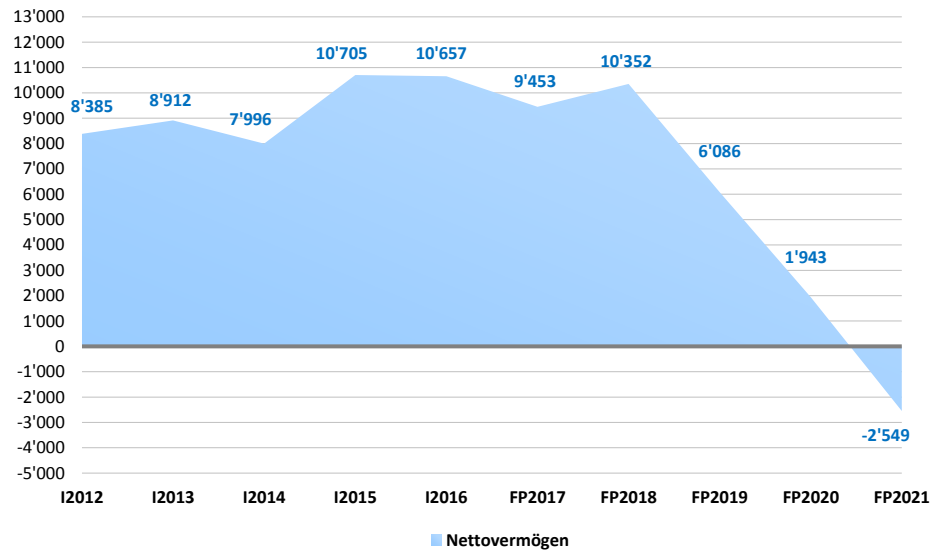
BILANZ

	I2012		I2013		I2014		I2015		I2016		FP2017		FP2018		FP2019		FP2020		FP2021		
Beschreibung	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	
Flüssige Mittel (Zins)	2'177		2'323		3'351		4'720		6'169		4'951		5'820		2'324		2'075		2'026		
Finanzanlagen FV (Zins)	55		37		257		254		31		31		31		31		31		31		
Sachanlagen FV	7'105		7'105		7'105		7'713		7'023		7'023		7'023		6'223		5'123		5'123		
Abfallbeseitigung	88		161		180		221		260		273		303		334		365		247		
Gemeinde ohne Spezialfinanzierte Betriebe	4'514		2'649		2'257		3'201		3'485		3'485		3'485		3'485		3'485		3'485		
Übriges Finanzvermögen (Zins)	4'602		2'809		2'437		3'422		3'745		3'759		3'788		3'820		3'925		3'882		
Finanzvermögen	13'939		12'274		13'149		16'110		16'968		15'764		16'662		12'397		11'154		11'062		
Wasserversorgung			535		417		375		337		303		272		263		255		247		
Abwasserbeseitigung	3'079		2'781		2'674		2'591		2'232		1'680		1'830		4'558		7'589		10'629		
Abfallbeseitigung	94		84		74		66		59		53		47		45		43		187		
Fernwärme	698		634		607		575		577		1'779		1'601		1'552		1'505		1'459		
Gemeinde ohne Spezialfinanzierte Betriebe	8'539		8'412		9'234		11'476		7'594		7'905		7'267		9'891		12'989		13'986		
Sachanlagen VV - Immobilien	12'410		12'446		13'006		15'083		10'799		11'720		11'017		16'309		22'381		26'508		
Gemeinde ohne Spezialfinanzierte Betriebe			167		133		106		84		67		53		47		42		217		
Sachanlagen VV - Mobilien			167		133		106		84		67		53		47		42		217		
Gemeinde ohne Spezialfinanzierte Betriebe	1'196		607		835		607		607		607		607		607		607		607		
Übriges Verwaltungsvermögen	1'196		607		835		607		607		607		607		607		607		607		
Verwaltungsvermögen	13'606		13'221		13'974		15'796		11'490		12'394		11'677		16'963		23'030		27'332		
Fernwärme											24		7								
Vorschüsse Spezialfinanzierungen											24		7								
Langfristige Schulden																	2'900		7'300		
Wasserversorgung				523		393		308		210		143		72							
Abwasserbeseitigung		2'663		2'115		1'688		1'307		1'109		691		453		2'718		5'368		8'109	
Abfallbeseitigung																					
Fernwärme		596		500		541		517		422		1'739		1'608		1'474		1'338		1'199	
Gemeinde ohne Spezialfinanzierte Betriebe		1'941		-185		1'976		2'966		4'269		3'438		3'878		1'819		-695		-3'297	
Übriges Fremdkapital		5'200		2'953		4'597		5'098		6'011		6'011		6'011		6'011		6'011		6'011	
Fremdkapital (Zins)		5'200		2'953		4'597		5'098		6'011		6'011		6'011		6'011		8'911		13'311	
Verrechnungen		353		408		556		307		300		300		300		300		300		300	
Wasserversorgung				12		24		67		127		160		200		263		329		397	
Abwasserbeseitigung		416		666		986		1'284		1'123		989		1'377		1'840		2'221		2'520	
Abfallbeseitigung		182		245		254		287		319		326		350		379		408		434	
Fernwärme		102		134		66		58		155		64				78		167		260	
Spezialfonds		623		621		531		536		527		527		527		527		527		527	
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen		1'323		1'677		1'862		2'232		2'250		2'067		2'454		3'087		3'653		4'138	
Kumulierte Vorjahresergebnisse		20'663		20'667		20'456		20'110		24'113		19'897		19'805		19'582		19'962		21'321	
Jahresergebnis		4		-211		-347		4'159		-4'215		-92		-223		381		1'359		-675	
Eigenkapital		20'667		20'456		20'109		24'270		19'897		19'805		19'582		19'962		21'321		20'646	
BILANZSUMME	27'544	27'544	25'494	25'494	27'123	27'123	31'907	31'907	28'458	28'458	28'182	28'182	28'346	28'347	29'360	29'360	34'184	34'184	38'394	38'394	

NETTOVERMÖGEN

[in CHF '000]

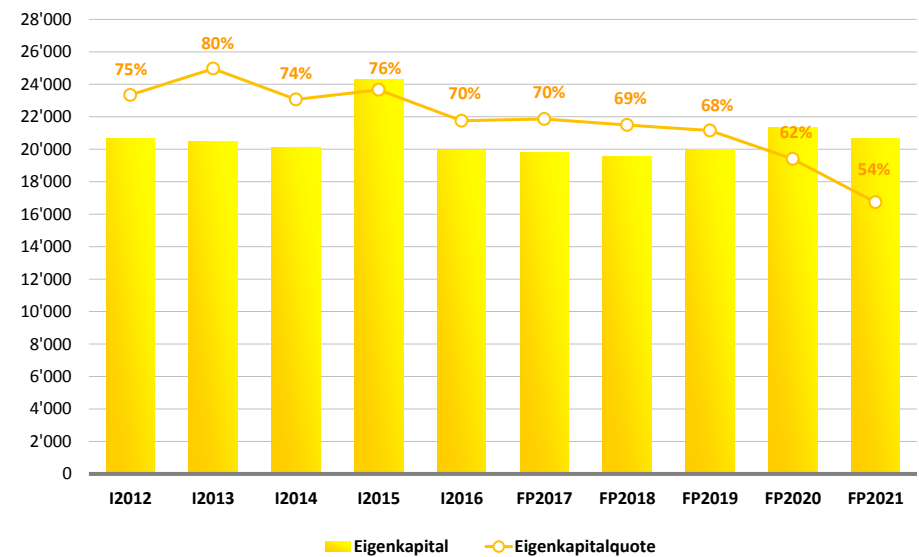
Definition: Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital inkl. Verrechnungen



EIGENKAPITAL UND EIGENKAPITALQUOTE

[in CHF '000]

Definition: Eigenkapitalquote = Eigenkapital / Total Passiven



(I) GELDFLUSSRECHNUNG

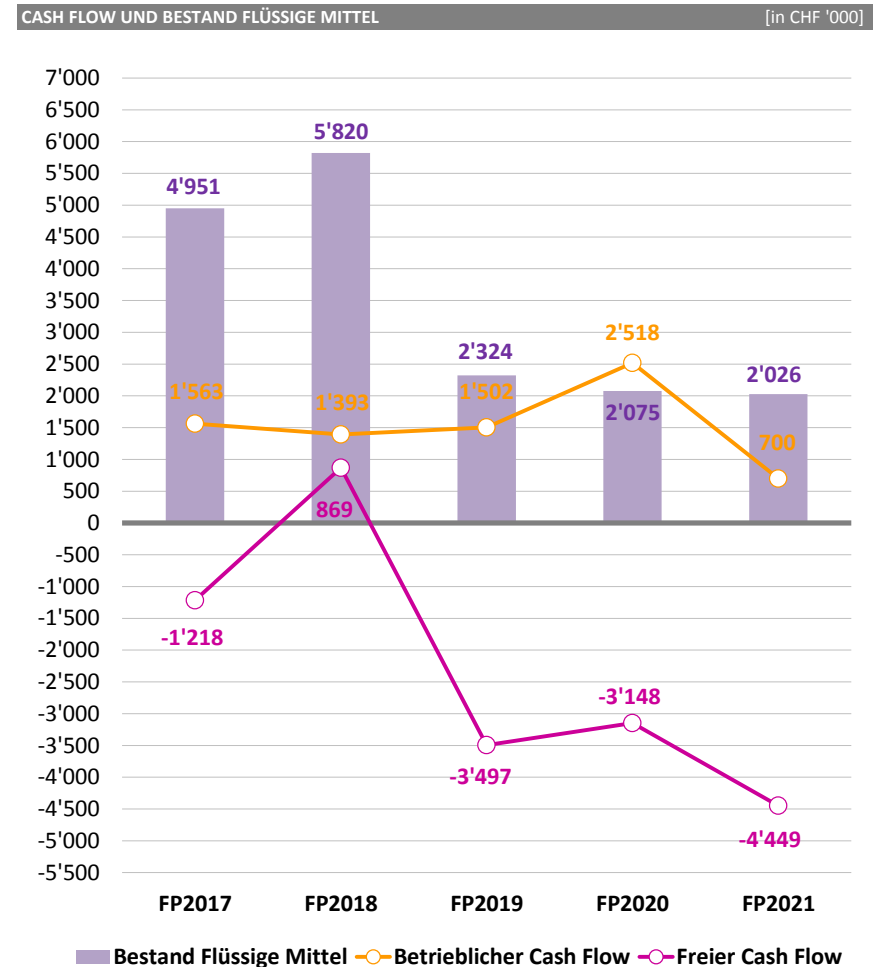
in CHF '000

GELDFLUSSRECHNUNG [in CHF '000]						
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Σ FP2012 - FP2016
Jahresergebnis	-92	-223	381	1'359	-675	748
+ / - Abschreibungen	896	822	312	407	458	2'895
+ / - Abschreibungen Spezialfin. Bereiche	981	419	201	292	389	2'282
+ / - Übriges Finanzvermögen	-14	-30	-31	-105	43	-137
+ / - Vorschüsse Spezialfinanzierungen	-24	17	7			
+ / - Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	-184	388	633	565	485	1'888
+ / - Verrechnungen						
+ / - Übriges Eigenkapital						
Betrieblicher Cash Flow	1'563	1'393	1'502	2'518	700	7'676
+ / - Sachanlagen FV			800	1'100		1'900
+ / - Sachanlagen VV - Immobilien	-1'190	-170	-2'930	-3'500	-1'430	-9'220
+ / - Sachanlagen VV - Mobilien					-200	-200
+ / - Immaterielle Anlagen VV						
+ / - Investitionen Spezialfin. Bereiche	-1'591	-354	-2'869	-3'266	-3'519	-11'599
+ / - Übriges Verwaltungsvermögen						
Investiver Cash Flow (1)	-2'781	-524	-4'999	-5'666	-5'149	-19'119
Freier Cash Flow (2)	-1'218	869	-3'497	-3'148	-4'449	-11'443
Selbstfinanzierungsgrad (3)	56%	266%	30%	44%	14%	40%
+ / - Finanzanlagen						
+ / - Fremdkapital				2'900	4'400	7'300
Finanzieller Cash Flow				2'900	4'400	7'300
ZU- / ABNAHME FLÜSSIGE MITTEL	-1'218	869	-3'497	-248	-49	-4'143
Anfangsbestand Flüssige Mittel	6'169	4'951	5'820	2'324	2'075	6'169
Endbestand Flüssige Mittel	4'951	5'820	2'324	2'075	2'026	2'026

(1) Nettoinvestitionen

(2) Finanzierung I = Veränderung Nettovermögen

(3) Betrieblicher Cash Flow in % des Investiven Cash Flows



(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

GEMEINDE OHNE SPEZIALFINANZIERTE BEREICHE

ANFANGSBESTÄNDE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV	7'023	7'023	7'023	6'223	5'123
Finanzvermögen	7'023	7'023	7'023	6'223	5'123
Sachanlagen VV - Immobilien	7'594	7'905	7'267	9'891	12'989
Sachanlagen VV - Mobilien	84	67	53	47	42
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	7'678	7'972	7'320	9'938	13'031
ANLAGEVERMÖGEN	14'701	14'995	14'343	16'161	18'154

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV			-800	-1'100	
Finanzvermögen			-800	-1'100	
Sachanlagen VV - Immobilien	1'190	170	2'930	3'500	1'430
Sachanlagen VV - Mobilien					200
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	1'190	170	2'930	3'500	1'630
ANLAGEVERMÖGEN	1'190	170	2'130	2'400	1'630

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV	7'023	7'023	6'223	5'123	5'123
Finanzvermögen	7'023	7'023	6'223	5'123	5'123
Sachanlagen VV - Immobilien	8'784	8'075	10'197	13'391	14'419
Sachanlagen VV - Mobilien	84	67	53	47	242
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	8'868	8'142	10'250	13'438	14'661
ANLAGEVERMÖGEN	15'891	15'165	16'473	18'561	19'784

ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]						Bis 2018 HRM1	Ab 2019 HRM2
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	in % p.a.	in % p.a.
Sachanlagen FV							
Finanzvermögen							
Sachanlagen VV - Immobilien	879	808	306	402	433	10.0%	3.0%
Sachanlagen VV - Mobilien	17	14	6	5	25	20.0%	10.0%
Immaterielle Anlagen VV						100.0%	100.0%
Verwaltungsvermögen	896	822	312	407	458		
ANLAGEVERMÖGEN	896	822	312	407	458		

ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien					
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen					
ANLAGEVERMÖGEN					

ENDBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV	7'023	7'023	6'223	5'123	5'123
Finanzvermögen	7'023	7'023	6'223	5'123	5'123
Sachanlagen VV - Immobilien	7'905	7'267	9'891	12'989	13'986
Sachanlagen VV - Mobilien	67	53	47	42	217
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	7'972	7'320	9'938	13'031	14'203
ANLAGEVERMÖGEN	14'995	14'343	16'161	18'154	19'326

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

WASSERVERSORGUNG

ANFANGSBESTÄNDE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	337	303	272	263	255
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	337	303	272	263	255
ANLAGEVERMÖGEN	337	303	272	263	255

ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]						Bis 2018 HRM1	Ab 2019 HRM2
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	in % p.a.	in % p.a.
Sachanlagen FV							
Finanzvermögen							
Sachanlagen VV - Immobilien	34	31	9	8	8	10.0%	3.0%
Sachanlagen VV - Mobilien						20.0%	10.0%
Immaterielle Anlagen VV						100.0%	100.0%
Verwaltungsvermögen	34	31	9	8	8		
ANLAGEVERMÖGEN	34	31	9	8	8		

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien					
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen					
ANLAGEVERMÖGEN					

ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien					
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen					
ANLAGEVERMÖGEN					

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	337	303	272	263	255
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	337	303	272	263	255
ANLAGEVERMÖGEN	337	303	272	263	255

ENDBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	303	272	263	255	247
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	303	272	263	255	247
ANLAGEVERMÖGEN	303	272	263	255	247

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

ABWASSERBESEITIGUNG

ANFANGSBESTÄNDE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	2'232	1'680	1'830	4'558	7'589
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	2'232	1'680	1'830	4'558	7'589
ANLAGEVERMÖGEN	2'232	1'680	1'830	4'558	7'589

ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]						Bis 2018 HRM1	Ab 2019 HRM2
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	in % p.a.	in % p.a.
Sachanlagen FV							
Finanzvermögen							
Sachanlagen VV - Immobilien	243	204	141	235	329	10.0%	3.0%
Sachanlagen VV - Mobilien						20.0%	10.0%
Immaterielle Anlagen VV						100.0%	100.0%
Verwaltungsvermögen	243	204	141	235	329		
ANLAGEVERMÖGEN	243	204	141	235	329		

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	191	354	2'869	3'266	3'369
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	191	354	2'869	3'266	3'369
ANLAGEVERMÖGEN	191	354	2'869	3'266	3'369

ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	500				
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	500				
ANLAGEVERMÖGEN	500				

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	2'423	2'034	4'699	7'824	10'958
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	2'423	2'034	4'699	7'824	10'958
ANLAGEVERMÖGEN	2'423	2'034	4'699	7'824	10'958

ENDBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	1'680	1'830	4'558	7'589	10'629
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	1'680	1'830	4'558	7'589	10'629
ANLAGEVERMÖGEN	1'680	1'830	4'558	7'589	10'629

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

ABFALLBESEITIGUNG

ANFANGSBESTÄNDE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	59	53	47	45	43
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	59	53	47	45	43
ANLAGEVERMÖGEN	59	53	47	45	43

ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]						Bis 2018 HRM1	Ab 2019 HRM2
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	in % p.a.	in % p.a.
Sachanlagen FV							
Finanzvermögen							
Sachanlagen VV - Immobilien	6	6	2	2	6	10.0%	3.0%
Sachanlagen VV - Mobilien						20.0%	10.0%
Immaterielle Anlagen VV						100.0%	100.0%
Verwaltungsvermögen	6	6	2	2	6		
ANLAGEVERMÖGEN	6	6	2	2	6		

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien					150
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen					150
ANLAGEVERMÖGEN					150

ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien					
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen					
ANLAGEVERMÖGEN					

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	59	53	47	45	193
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	59	53	47	45	193
ANLAGEVERMÖGEN	59	53	47	45	193

ENDBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	53	47	45	43	187
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	53	47	45	43	187
ANLAGEVERMÖGEN	53	47	45	43	187

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

FERNWÄRME

ANFANGSBESTÄNDE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	577	1'779	1'601	1'552	1'505
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	577	1'779	1'601	1'552	1'505
ANLAGEVERMÖGEN	577	1'779	1'601	1'552	1'505

ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]						Bis 2018 HRM1	Ab 2019 HRM2
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	in % p.a.	in % p.a.
Sachanlagen FV							
Finanzvermögen							
Sachanlagen VV - Immobilien	198	178	49	47	46	10.0%	3.0%
Sachanlagen VV - Mobilien						20.0%	10.0%
Immaterielle Anlagen VV						100.0%	100.0%
Verwaltungsvermögen	198	178	49	47	46		
ANLAGEVERMÖGEN	198	178	49	47	46		

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	1'400				
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	1'400				
ANLAGEVERMÖGEN	1'400				

ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien					
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen					
ANLAGEVERMÖGEN					

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	1'977	1'779	1'601	1'552	1'505
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	1'977	1'779	1'601	1'552	1'505
ANLAGEVERMÖGEN	1'977	1'779	1'601	1'552	1'505

ENDBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	1'779	1'601	1'552	1'505	1'459
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	1'779	1'601	1'552	1'505	1'459
ANLAGEVERMÖGEN	1'779	1'601	1'552	1'505	1'459

(K) VOLKSWIRTSCHAFTS- UND GEMEINDEENTWICKLUNG

in CHF '000

BEVÖLKERUNG

Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Ø FP2017 - FP2021	Bemerkungen
Anzahl Einwohner	4'132	4'155	4'197	4'282	4'346	4'368	4'390	4'412	4'434	4'456	4'412	
JÄHRLICHE WACHSTUMSRATE	0.1%	0.6%	1.0%	2.0%	1.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	

SCHÜLER

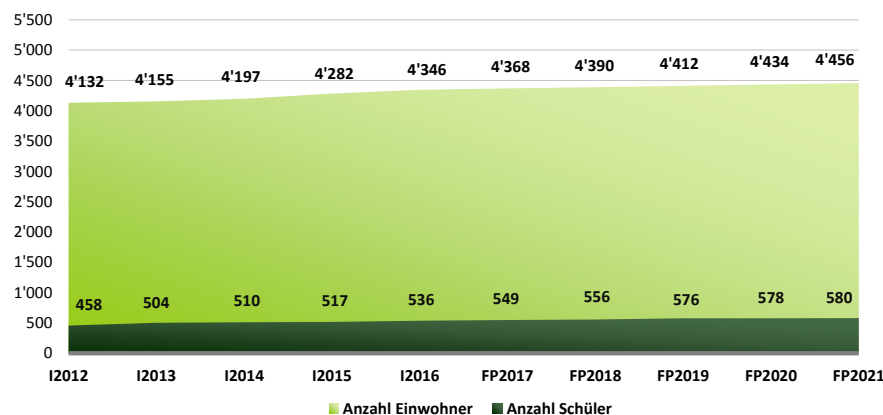
Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Ø FP2017 - FP2021	
Kindergarten	100	113	108	95	107	120	104	104	93	93	103	
Primarstufe	256	283	287	299	315	315	326	329	325	319	323	
Oberstufe	102	108	115	123	114	114	126	143	160	168	142	
Anzahl Schüler	458	504	510	517	536	549	556	576	578	580	568	
Kindergarten	18.2%	13.0%	-4.4%	-12.0%	12.6%	12.1%	-13.3%		-10.6%		-6.2%	
Primarstufe	-10.3%	10.5%	1.4%	4.2%	5.4%		3.5%	0.9%	-1.2%	-1.8%	0.3%	
Sekundarstufe	1.6%	5.9%	6.5%	7.0%	-7.3%		10.5%	13.5%	11.9%	5.0%	10.2%	
Jährliche Wachstumsrate	0.7%	10.0%	1.2%	1.4%	3.7%	2.4%	1.3%	3.6%	0.3%	0.3%	1.4%	
JÄHRLICHE WACHSTUMSRATE	0.7%	10.0%	1.2%	1.4%	3.7%	2.4%	1.3%	3.6%	0.3%	0.3%	1.4%	

MAKROÖKONOMIE

Beschreibung	I2012	I2013	I2014	I2015	I2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	FP2021	Ø FP2017 - FP2021	
Bruttoinlandprodukt real in % p.a.	1.0%	2.0%	2.0%	0.9%	1.3%	1.6%	1.9%	2.3%	1.5%	1.0%	1.7%	Quelle: SECO zu Vorjahrespreisen (real)
Inflation in % p.a.	-0.7%	-0.2%		-1.1%	-0.4%	0.5%	0.3%	1.0%	1.5%	2.0%	1.1%	Quelle: Bundesamt für Statistik
Zinssatz Bundesobligation in % p.a.	0.7%	0.95%	0.70%	-0.05%	-0.14%	0.01%	0.50%	1.50%	2.00%	2.50%	1.3%	Quelle: SNB, 10-jährig, Mittelwert 12 Monate

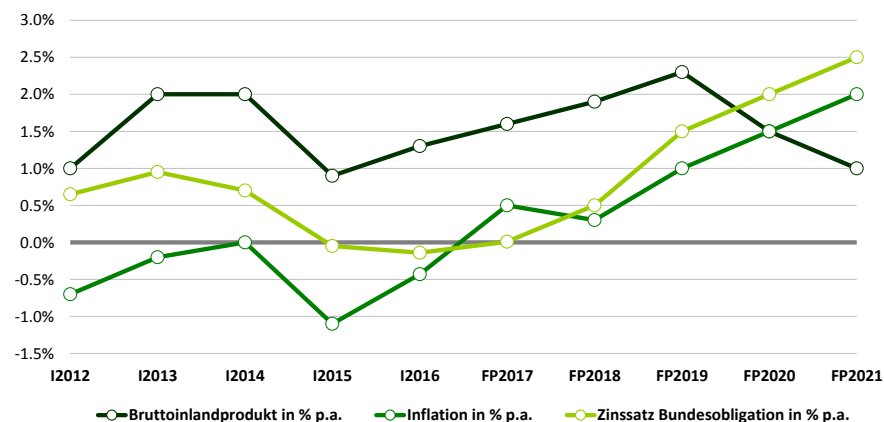
GEMEINDEENTWICKLUNG

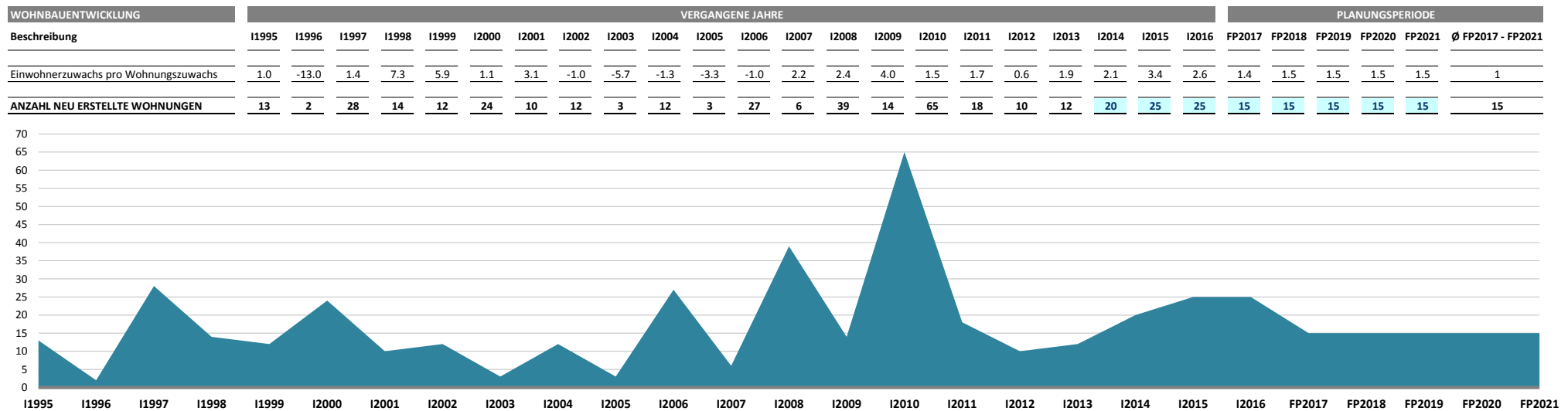
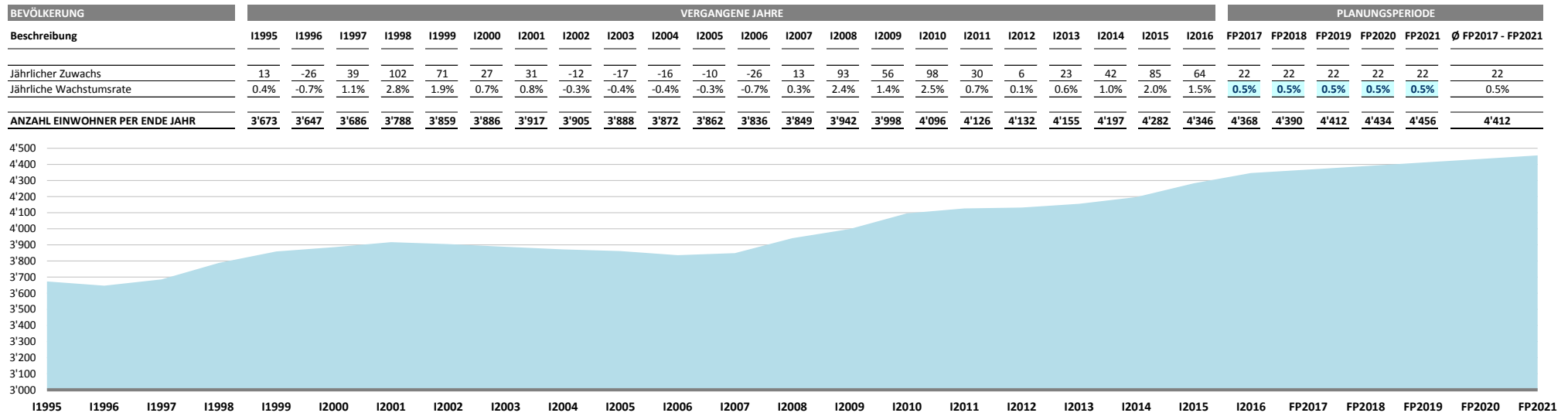
[in Anzahl Einwohner]



MAKROÖKONOMIE

[in % pro Jahr]





GEMEINDE	BEVÖLKERUNG		STEUERN						INVESTITIONEN		BILANZ		LAUFENDE RECHNUNG									
	Einwohner	Einwohnerzunahme 1 Jahr	Gesamtsteuerfuss (ohne Kirchen)	Veränderung Steuerfuss (ohne Kirchen) ggü. Vorjahr	Anteil jur. Pers. an allg. Gemeindesteuern [%]	Relative Steuerkraft politische Gemeinde / EW	Finanzausgleich: Ressourcenzuschuss / -abschöpfung	Finanzausgleich: Ressourcenzuschuss / -abschöpfung / EW	Nettoinvestitionen / EW	Selbstfinanzierungsgrad	Nettovermögen / EW	Langfristige Schulden / EW	Nettoaufwand total (ohne Finanzen und Steuern) / EW	(0) NA Behörden und Verwaltung / EW	(1) NA Rechtsschutz und Sicherheit / EW	(2) NA Bildung / EW	(3) NA Kultur und Freizeit / EW	(4) NA Gesundheit / EW	(6) NA Soziale Wohlfahrt / EW	(7) NA Verkehr / EW	(8) NA Umwelt und Raumordnung / EW	(10) NA Volkswirtschaft / EW
Jahr Gemeinde Einheit	2016 %	2016 %	2017 %	2017 %	2015 %	2015 CHF / EW	2017 CHF '000	2017 CHF / EW	2015 CHF / EW	2015 %	2015 CHF / EW	2015 CHF / EW	2015 CHF / EW	2015 CHF / EW	2015 CHF / EW	2015 CHF / EW	2015 CHF / EW	2015 CHF / EW	2015 CHF / EW	2015 CHF / EW	2015 CHF / EW	2015 CHF / EW
Adliswil	18'651	0.5%	102%	-2%	31%	3'940	-579	-31	261	356%	181	1'887	4'414	481	268	1'990	190	376	717	401	37	-46
Affoltern am Albis	11'868	1.5%	124%	0%	7%	2'250	16'154	1'381	274	283%	-3'579	4'703	3'134	203	163	1'288	131	291	907	150	72	-71
Birmensdorf	6'274	0.6%	110%	0%	4%	2'841	3'587	575	503	95%	2'500	642	3'057	364	115	1'270	85	252	706	283	45	-63
Fehraltorf	6'333	0.7%	107%	0%	26%	3'290	498	79	290	270%	3'407	45	3'717	503	155	2'016	98	243	510	181	69	-58
Greifensee	5'366	0.1%	91%	-2%	25%	3'695	-	-	173	190%	5'148	-	2'850	197	191	1'354	176	319	561	90	33	-71
Herrliberg	6'286	0.0%	78%	0%	2%	9'347	-23'815	-3'787	999	150%	5'614	13'373	4'990	609	208	2'412	266	305	528	550	132	-20
Hittnau	3'584	-0.7%	118%	2%	4%	2'634	4'863	1'348	248	37%	2'617	-	4'066	574	173	2'359	34	139	435	290	101	-39
Illnau-Effretikon	16'734	0.1%	115%	0%	15%	2'420	18'175	1'088	385	235%	-1'125	3'191	3'636	209	209	1'707	122	325	894	173	57	-60
Kilchberg	8'320	3.0%	76%	0%	14%	8'406	-25'307	-3'133	817	28%	4'959	1'857	3'514	374	206	1'486	277	384	498	243	117	-71
Pfäffikon	11'728	2.5%	105%	0%	10%	2'630	8'564	749	925	7%	428	1'136	4'232	336	222	2'035	215	298	799	276	93	-42
Rifferswil	1'075	1.8%	135%	1%	2%	2'380	1'527	1'446	33	2273%	904	2'936	3'731	613	165	1'992	67	227	310	176	214	-33
Rüschlikon	5'720	1.0%	78%	3%	8%	10'493	-25'957	-4'583	2'661	8%	-2'147	3'531	4'275	673	191	1'706	235	423	765	282	64	-64
Russikon	4'346	1.5%	113%	0%	3%	2'587	3'759	878	826	176%	2'375	-	3'912	491	230	2'086	73	301	399	255	118	-41
Thalwil	17'728	0.0%	85%	0%	5%	4'375	-5'910	-333	744	-7%	1'708	-	3'628	377	188	1'509	188	363	826	191	50	-64
Uitikon	4'145	0.9%	83%	0%	1%	8'804	-14'003	-3'410	919	62%	7'624	-	4'068	573	189	1'769	316	427	455	317	79	-57
Urdorf	9'641	-0.3%	118%	0%	31%	3'128	2'693	278	100	1561%	-2'101	4'135	3'787	362	198	1'809	266	236	765	168	56	-73
Uster	34'216	1.1%	109%	0%	12%	2'728	23'430	692	670	40%	1'367	1'329	3'079	318	155	1'262	217	266	652	204	58	-53
Volketswil	18'499	0.1%	100%	0%	21%	3'082	4'952	268	884	52%	1'813	-	3'370	118	216	1'861	87	280	699	95	29	-15
Wettswil am Albis	5'105	3.8%	89%	3%	6%	4'189	-1'004	-204	1'119	51%	4'645	-	3'083	309	214	1'549	151	132	430	285	79	-66
Zollikon	12'779	0.3%	82%	0%	4%	10'223	-56'013	-4'395	2'300	87%	-330	3'923	3'930	669	137	1'547	199	554	639	171	54	-40
Mittelwert Kt. ZH ohne ZH & W'thur	3'850	1.9%	108%	0.3%	9%	3'541	873	52	758	268%	1'723	2'056	3'178	448	178	1'409	114	246	540	216	74	-47

Quellen:

(1) Gemeindeporträt Kanton Zürich (www.statistik.zh.ch)(2) Steuerfüsse Kanton Zürich (www.statistik.zh.ch)(3) Zürcher Finanzausgleich www.gaz.zh.ch(4) Gemeindefinanzporträt Kanton Zürich (www.statistik.zh.ch)

LAUFENDE RECHNUNG IN %									
Nettoaufwand total (ohne Finanzen und Steuern) / EW	(0) NA Behörden und Verwaltung / EW	(1) NA Rechtsschutz und Sicherheit / EW	(2) NA Bildung / EW	(3) NA Kultur und Freizeit / EW	(4) NA Gesundheit / EW	(6) NA Soziale Wohlfahrt / EW	(7) NA Verkehr / EW	(8) NA Umwelt und Raumordnung / EW	(10) NA Volkswirtschaft / EW
2015 %	2015 %	2015 %	2015 %	2015 %	2015 %	2015 %	2015 %	2015 %	2015 %
100%	11%	6%	45%	4%	9%	16%	9%	1%	-1%
100%	6%	5%	41%	4%	9%	29%	5%	2%	-2%
100%	12%	4%	42%	3%	8%	23%	9%	1%	-2%
100%	14%	4%	54%	3%	7%	14%	5%	2%	-2%
100%	7%	7%	48%	6%	11%	20%	3%	1%	-2%
100%	12%	4%	48%	5%	6%	11%	11%	3%	0%
100%	14%	4%	58%	1%	3%	11%	7%	2%	-1%
100%	6%	6%	47%	3%	9%	25%	5%	2%	-2%
100%	11%	6%	42%	8%	11%	14%	7%	3%	-2%
100%	8%	5%	48%	5%	7%	19%	7%	2%	-1%
100%	16%	4%	53%	2%	6%	8%	5%	6%	-1%
100%	16%	4%	40%	5%	10%	18%	7%	1%	-1%
100%	13%	6%	53%	2%	8%	10%	7%	3%	-1%
100%	10%	5%	42%	5%	10%	23%	5%	1%	-2%
100%	14%	5%	43%	8%	10%	11%	8%	2%	-1%
100%	10%	5%	48%	7%	6%	20%	4%	1%	-2%
100%	10%	5%	41%	7%	9%	21%	7%	2%	-2%
100%	4%	6%	55%	3%	8%	21%	3%	1%	0%
100%	10%	7%	50%	5%	4%	14%	9%	3%	-2%
100%	17%	3%	39%	5%	14%	16%	4%	1%	-1%
(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)

