

Gemeinde Russikon

FINANZPLAN 2016 - 2020

PUBLICS

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

PUBLICS

30. September 2016

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 9.5 M über die 5 Planungsjahre 2016 bis 2020
- Schwerpunkte des Investitionsprogramms in absteigender Reihenfolge:
 - Abwasserbeseitigung CHF 6.0 M: Beitrag ARA Fehraltorf CHF 5.8 M
 - Umwelt und Raumordnung Übriges CHF 2.4 M: Tobelbach Gündisau CHF 1.2 M, Dorfbach Russikon CHF 0.9 M
 - Fernwärme CHF 1.4 M: Wärmeverbund Ausrüstung Elektrofilter CHF 1.1 M
 - Behörden und Verwaltung CHF 1.0 M: Umgebung Gemeindehaus CHF 1.0 M
 - Finanzen und Steuern CHF -2.6 M: Verkauf Wohnung Eggert CHF -0.6 M (2016), Verkauf Landwirtschaftsflächen CHF -0.8 M (2019), Verkauf Liegenschaften Dorfzentrum CHF -1.2 M (2020)
- Investitionsreiches Jahr 2015 (CHF 4.1 M): Sanierung Schulliegenschaft Sunneberg 2 CHF 2.7 M
- Nach zwei Jahren mit hohen Investitionen im Bereich Bildung folgt ab 2017 ein verstärkte Phase in den Bereichen Abwasserbeseitigung, Fernwärme und Bäche, sowie von Verkäufen im Bereich des Finanzvermögens
- Niedriger durchschnittlicher Selbstfinanzierungsgrad von 56% über 5 Jahre

LAUFENDE RECHNUNG

- Jahresergebnis:
 - Kumuliertes Jahresergebnis 2016 - 2020 von CHF -5.9 M
 - 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 3.5 M zur Entlastung der Laufenden Rechnung der Folgejahre
 - Die Kostenanstiege im Bereich (CHF +0.6 bis +1.0 M pro Jahr gegenüber 2014) sowie in der Pflegefinanzierung (CHF +0.3 M pro Jahr gegenüber 2016) belasten die Laufende Rechnung und führen dazu, dass diverse lang ersehnte Investitionsvorhaben auf spätere Jahre verschoben werden müssen
 - Verkäufe von Finanzvermögen unterstützen die Laufende Rechnung und die Finanzierung der Investitionen
 - Ab dem Jahr 2019 sind die Abschreibungen infolge von HRM2 (Nichtaufwertung des Verwaltungsvermögens) nahezu halbiert bzw. die Jahresergebnisse jeweils ca. CHF 400 T höher als vor der Anwendung von HRM2
- Steuern:
 - Die Steuerentwicklung ist über die Zeit relativ stabil und nimmt mit dem Bevölkerungswachstum leicht zu
- Finanzausgleich:
 - Ressourcenzuschuss: CHF 3.4 M in 2016, CHF 3.8 M in 2017, CHF 3.8 in 2018, CHF 3.7 M in 2019, CHF 3.7 M in 2020

BILANZ

- Nettovermögen:
 - Niedriges Nettovermögen von CHF 4.2 M per Ende 2020 (knapp mehr als die Hälfte des kant. Durchschnitts pro Einwohner)
 - Reduktion von 2015 bis 2020 beträgt CHF -6.5 M (trotz Gewinn aus Verkauf von Finanzvermögen von CHF 2 M)
- Fremdkapital:
 - Benötigtes zusätzliches Fremdkapital zur Umsetzung aller Investitionen beträgt insgesamt CHF 1.5 M
- Geldflussrechnung (Total 2016 bis 2020):
 - Betrieblicher Cash Flow von CHF +5.3 M über 5 Jahre
 - Investiver Cash Flow von CHF -9.5 M über 5 Jahre
 - Freier Cash Flow von CHF -4.2 M über 5 Jahre
 - Finanzieller Cash Flow von CHF +1.5 M über 5 Jahre
 - Bestand Flüssige Mittel per Ende 2020 von CHF 2.0 M (Annahme: Minimaler Bestand von CHF 2.0 M benötigt)

EMPFEHLUNGEN

- Bis auf Weiteres Beibehaltung des Steuerfusses von 113%
- Die geplanten Investitionen können nur durch Aufnahme von Fremdkapital von CHF 1.5 M und durch Verkäufe von Gütern des Finanzvermögens umgesetzt werden.
- Ab dem Jahr 2020 dürfen die jährlichen Investitionen CHF 1.0 M nicht übersteigen. Ansonsten bedeutet dies bei einer Beibehaltung des aktuellen Steuerfusses eine strukturelle, jährliche Neuverschuldung
- 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 Abwasserbeseitigung und die Fernwärme ab 2019 deutlich höhere Jahresgewinne und damit höhere Einlagen in den Bestand Spezialfinanzierung
 - Aufgrund der hohen Investitionen benötigt die Fernwärme eine Erhöhung der Wärmeabgaben im Jahr 2017 von 10.0 auf 11.5 Rp. pro kWh
 - Die Eigenwirtschaftlichkeit aller anderen Spezialfinanzierungen ist gegeben, es besteht kein Handlungsbedarf für Gebührenanpassungen

(B) KENNZAHLEN

in CHF '000

LAUFENDE RECHNUNG						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Σ FP2016 - FP2020
Aufwand	28'384	24'313	24'895	23'966	24'561	126'119
Ertrag	23'422	23'715	24'161	23'345	25'571	120'213
JAHRESERGEBNIS	-4'962	-598	-735	-621	1'010	-5'905

INVESTITIONSRECHNUNG						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Σ FP2016 - FP2020
Finanzvermögen	-620			-800	-1'200	-2'620
Verwaltungsvermögen	1'227	2'653	2'234	2'498	3'488	12'100
NETTOINVESTITIONEN	607	2'653	2'234	1'698	2'288	9'480

MITTELFLUSSRECHNUNG						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Σ FP2016 - FP2020
Jahresergebnis	-4'962	-598	-735	-621	1'010	-5'905
+ / - Abschreibungen	5'659	1'856	1'889	726	863	10'993
+/- Übriger Betrieblicher Cash Flow	-365	-173	-237	509	457	191
Betrieblicher Cash Flow	332	1'085	918	613	2'330	5'279
Investiver Cash Flow (1)	-607	-2'653	-2'234	-1'698	-2'288	-9'480
Freier Cash Flow (2)	-275	-1'568	-1'316	-1'085	42	-4'201
Selbstfinanzierungsgrad (3)	55%	41%	41%	36%	102%	56%
Finanzieller Cash Flow			439	1'085	-43	1'481
ZU-/ABNAHME FLÜSSIGE MITTEL	-275	-1'568	-877	0	-1	-2'720

(1) Nettoinvestitionen

(2) Finanzierung I = Veränderung Nettovermögen

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

BILANZ						[in CHF '000]
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	
Finanzvermögen	15'454	13'903	13'044	12'262	11'080	
Verwaltungsvermögen	11'364	12'161	12'506	14'278	16'903	
Vorschüsse Spezialfinanzierungen						
AKTIVEN	26'818	26'065	25'550	26'540	27'983	
Fremdkapital	5'098	5'098	5'537	6'622	6'579	
Verrechnungen	307	307	307	307	307	
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	2'105	1'950	1'731	2'257	2'733	
Eigenkapital	19'308	18'710	17'975	17'354	18'364	
PASSIVEN	26'818	26'065	25'550	26'540	27'983	
NETTOVERMÖGEN (1)	10'048	8'498	7'200	5'333	4'194	

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

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

in CHF '000

VORHABEN					LEGENDE		
Nr.	Vorhaben	Sachbereich	Priorität	Projektstand	Konto-Nr.	Bemerkungen	Kreditbeschluss
001	Asylpavillon	SI	E	1			
002	Umgebung Gemeindehaus	SI	P	3			
0	BEHÖRDEN UND VERWALTUNG						
1	RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT						
201	Anschluss Wärmeverbund Madetswil	SI	P	1	9.217.5033.00		
202	Ersatz alte Turnhalle	SI	P	1	9.217.5032.03		
203	Erweiterung Schulgrundstück, Liegenschaft "Wettstein"	SI	P	1			
204	Sanierung Flachdach Wettsteinschulhaus	SI	P	1			
205	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	Projekt Kanton Zentrum	SI	P	4			
603	Sanierung Berggasse	SI	P	1			
604	Sanierung Dorfstrasse Gündisau	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	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	Kreditabschluss
720	ARA Fehraltorf	SI	P	1	9.710.5624.00	folgen (Urne)	
721	Ersatz MW-Kanal Berggasse	SI	P	1			
722	GEP/VGEP-Überarbeitung	SI	P	4			
723	Kanalanschlüsse ÜG	SI	E	1			
724	Kanalisations-Anschlussgebühren	SI	P	4			
725	Kanalsanierungen Wilhof	SI	P	1			
726	Massnahmen aus GEP-Planung	SI	P	1			
727	Neubau MW-Kanal Schlatterstrasse	SI	P	1			
728	Regenüberlauf Kronentobel (Aufhebung)	SI	P	1			
729	Sanierung MW-Leitung Russikon Unterdorf	SI	P	2			
730	Wasser/Leitungsersatz Wilhof	SI	P	1	9.700.50XX.00	Schätzung gemäss Gebührenplanung	
	Abwasserbeseitigung						
740	Werkstoffsammelstelle Dorfczentrum	SI	P	1			
	Abfallbeseitigung						
770	Ausbau Tobelbach Gündisau	SI	P	1			
771	Dorfbach Russikon 2. Etappe	SI	P	2			
772	Gestaltungsplan Zentrum	SI	P	1			
773	Revision Ortsplanung	SI	P	3			
774	Testplanungsverfahren	SI	P	5			
	Übriges						
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG						
801	Wärmeverbund, Anschluss Dorfczentrum (Kirchgasse 1)	SI	E	1	9.863.5012.00/9.863.6100.1 (Kirchgasse 1, Leitung Kirchgasse)		
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 Wohnung Eggert	SF	P	1			
902	Verkauf Landwirtschaftsflächen	SF	P	1			
903	Verkauf Liegenschaften Dorfczentrum	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	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Folgejahre	Prüfzeile Total	
001	Asylpavillon	SI	E	1	400		400							400		Eintrittswahrscheinlichkeit 50%
002	Umgebung Gemeindehaus	SI	P	3	1'000		1'000		200	700	100					1'000
	0 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG				1'400		1'400		200	700	100			400		1'000
	1 RECHTSSCHUTZ UND SICHERHEIT															
201	Anschluss Wärmeverbund Madetswil	SI	P	1	87		87		87							87
202	Ersatz alte Turnhalle	SI	P	1	6'000		6'000		50					5'950		50
203	Erweiterung Schulgrundstück, Liegenschaft "Wettstein"	SI	P	1	1'000		1'000							1'000		
204	Sanierung Flachdach Wettsteinschulhaus	SI	P	1	200		200			200						200
205	Sanierung Schulhaus Madetswil	SI	P	1	3'000		3'000							3'000		Voraussichtlich nicht vor 2025
	2 BILDUNG				10'287		10'287		137	200				9'950		337
301	Neubau Bibliothek	SI	P	1	500		500							500		Zu Gunsten Turnhalle aufgeschoben
302	Neubau Clubhaus	SI	P	1	400		400							400		Zu Gunsten Turnhalle aufgeschoben
	3 KULTUR UND FREIZEIT				900		900							900		
	4 GESUNDHEIT															
	5 SOZIALE WOHLFAHRT															
601	Ersatz Kommunalfahrzeug Meili	SM	P	1	200		200							200		
602	Projekt Kanton Zentrum	SI	P	4	190		190		190							190
603	Sanierung Berggasse	SI	P	1	980		980			40				940		40
604	Sanierung Dorfstrasse Gündisau	SI	P	1	900		900		50			50	500	300		600
605	Sanierung Schlatterstrasse	SI	E	1	700		700							700		
606	Sanierung Wilhof	SI	E	1	400		400							400		
	6 VERKEHR				3'370		3'370		240	40		50	500	2'540		830
	Wasserversorgung															

(C) INVESTITIONSPROGRAMM

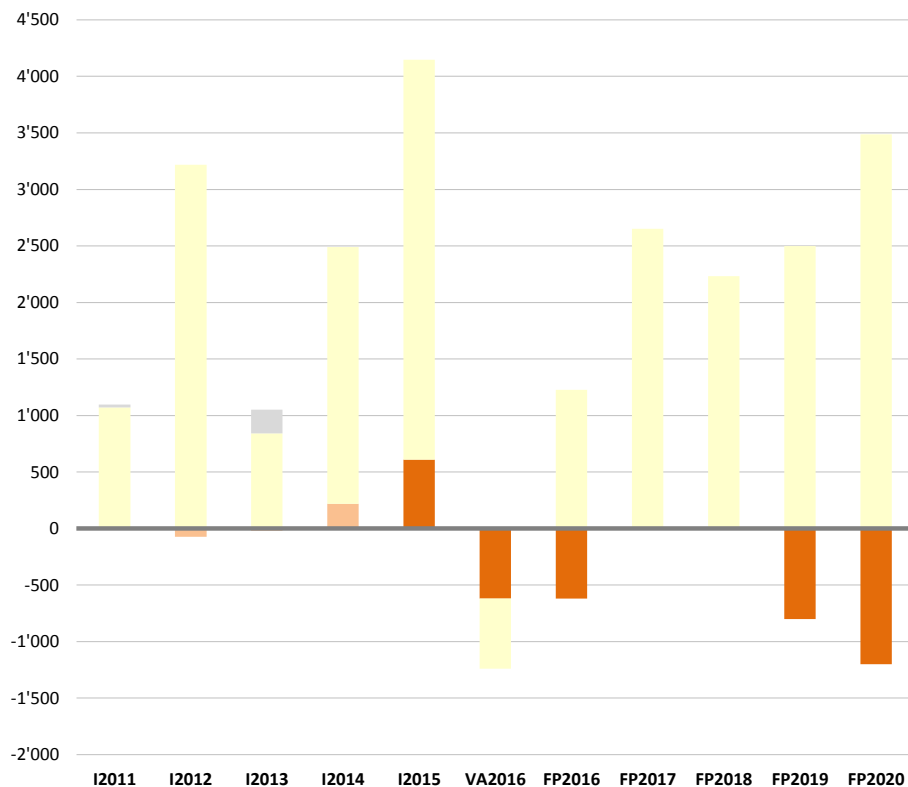
in CHF '000

INVESTITIONSRECHNUNG: INVESTITIONEN (DESINVESTITIONEN)

Nr.	Vorhaben	Sachbereich	Priorität	Projektstand	INVESTITION (DESINVESTITION)										Total Planungs- periode	Bemerkungen
					Betrag	Investitions- beiträge	Netto	Vorjahre	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Folgejahre	Prüfzeile Total	
720	ARA Fehraltorf	SI	P	1	7'639	1'236	6'403		205	283	2'064	1'998	1'288	565	5'838	
721	Ersatz MW-Kanal Berggasse	SI	P	1	1'700		1'700							1'700		
722	GEP/VGEP-Überarbeitung	SI	P	4	50		50		50						50	
723	Kanalanschlüsse ÜG	SI	E	1	200		200							200		
724	Kanalisations-Anschlussgebühren	SI	P	4	-1'250		-1'250		-150	-150	-150	-150	-150	-500	-750	
725	Kanalsanierungen Wilhof	SI	P	1	100		100							100		
726	Massnahmen aus GEP-Planung	SI	P	1	240		240			50	50	50	50	40	200	
727	Neubau MW-Kanal Schlatterstrasse	SI	P	1	620		620							620		
728	Regenüberlauf Kronentobel (Aufhebung)	SI	P	1	5		5							5		In Laufender Rechnung berücksichtigt
729	Sanierung MW-Leitung Russikon Unterdorf	SI	P	2	650		650		50	50		50	500		650	
730	Wasser/Leitungsersatz Wilhof	SI	P	1	640		640							640		
	Abwasserbeseitigung				10'594	1'236	9'358		155	233	1'964	1'948	1'688	3'370	5'988	
740	Werkstoffsammelstelle Dorfzentrum	SI	P	1	150		150							150		
	Abfallbeseitigung				150		150							150		
770	Ausbau Tobelbach Gündisau	SI	P	1	1'650		1'650		50		100	500	500	500	1'150	
771	Dorfbach Russikon 2. Etappe	SI	P	2	1'400		1'400		50	50			800	500	900	
772	Gestaltungsplan Zentrum	SI	P	1	100		100		30	50	20				100	
773	Revision Ortsplanung	SI	P	3	150		150		50	50	50				150	
774	Testplanungsverfahren	SI	P	5	330		330	230	100						100	
	Übriges				3'630		3'630	230	280	150	170	500	1'300	1'000	2'400	
	7 UMWELT UND RAUMORDNUNG				14'374	1'236	13'138	230	435	383	2'134	2'448	2'988	4'520	8'388	
						1'236										
801	Wärmeverbund, Anschluss Dorfzentrum (Kirchgasse 1)	SI	E	1	130	50	80							80		
802	Wärmeverbund, Ausrüstung Elektrofilter	SI	P	4	1'090		1'090	40	100	950					1'050	
803	Wärmeverbund, Ersatz Heizkessel	SI	E	1	300		300			300					300	
	Fernwärme				1'520	50	1'470	40	100	1'250				80	1'350	
831	Meliorationen	SI	P	1	195		195		115	80					195	
	Übriges				195		195		115	80					195	
	8 VOLKSWIRTSCHAFT				1'715	50	1'665	40	215	1'330				80	1'545	
901	Verkauf Wohnung Eggert	SF	P	1	-620		-620		-620						-620	Buchwert 620, Verkaufspreis 635
902	Verkauf Landwirtschaftsflächen	SF	P	1	-800		-800					-800			-800	Buchwert 800
903	Verkauf Liegenschaften Dorfzentrum	SF	P	1	-1'200		-1'200						-1'200		-1'200	Buchwert 1.2 M, Verkaufspreis 3.2 M
	9 FINANZEN UND STEUERN				-2'620		-2'620		-620			-800	-1'200		-2'620	
TOTAL					29'426	1'286	28'140	270	607	2'653	2'234	1'698	2'288	18'390	9'480	

NETTOINVESTITIONEN NACH SACHBEREICH

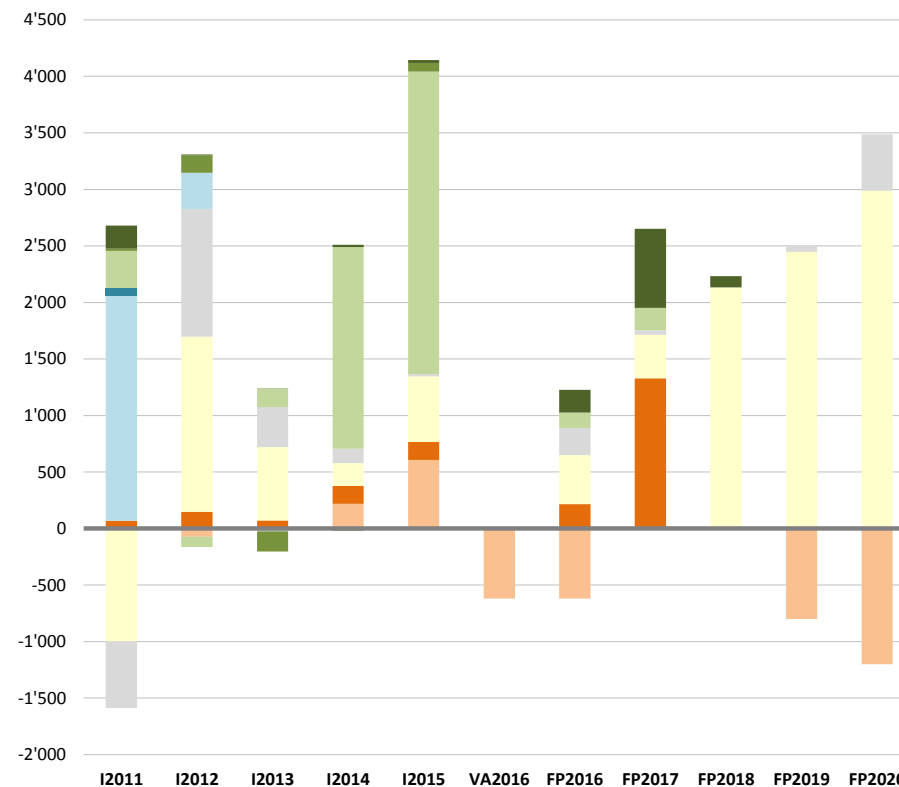
[in CHF '000]



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

NETTOINVESTITIONEN NACH HAUPTAUFGABENBEREICHEN

[in CHF '000]



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

WASSERVERSORGUNG

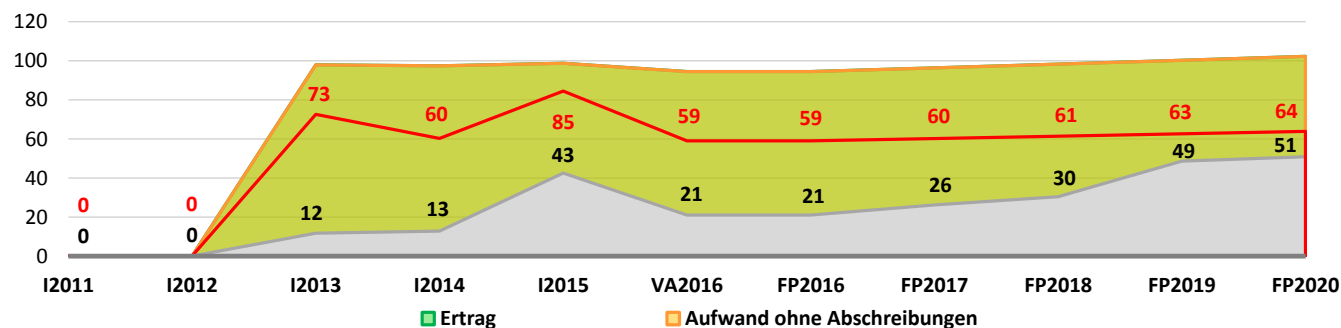
LAUFENDE RECHNUNG

[in CHF '000]

Konto Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	VA2016	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen / Berechnung
3930 Anteil Abschreibungen VV			61	47	42	38	38	34	31	14	13	Kapitel J Abschreibungen
3999 Übriger Aufwand			25	37	14	36	36	36	37	38	38	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand			86	85	56	74	74	70	68	52	51	
4340 Wassergebühren			98	97	99	95	95	96	98	100	102	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
4999 Übriger Ertrag				0	0							Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag			98	97	99	95	95	96	98	100	102	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG			12	13	43	21	21	26	30	49	51	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)			73	60	85	59	59	60	61	63	64	

GEWINNVERLAUF

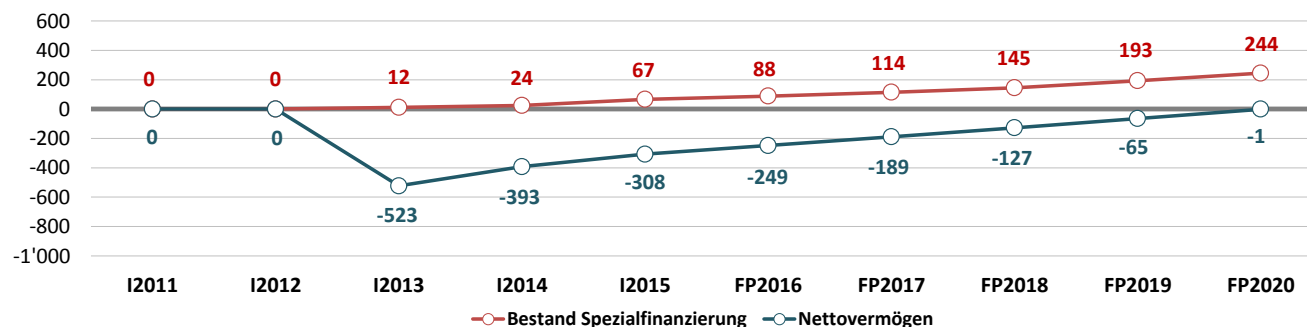
[in CHF '000]



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

BESTAND SPEZIALFINANZIERUNG UND NETTOVERMÖGEN (1)

[in CHF '000]



(1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

ABWASSERBESEITIGUNG

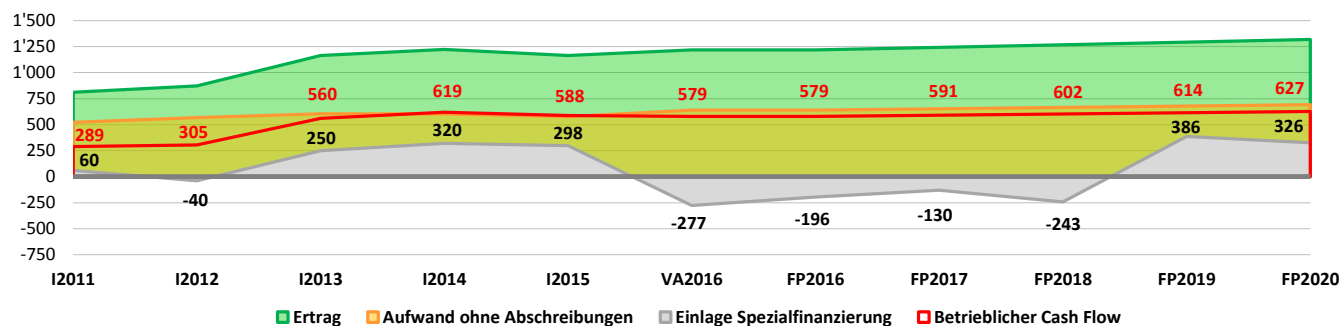
LAUFENDE RECHNUNG

[in CHF '000]

Konto Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	VA2016	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen / Berechnung
3930 Anteil Abschreibungen VV	229	345	311	299	290	856 (4)	775 (4)	721 (4)	845 (4)	228	301	Kapitel J Abschreibungen
3999 Übriger Aufwand	522	568	604	603	577	640	640	652	665	679	692	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand	751	912	915	903	867	1'496	1'415	1'373	1'510	907	993	
4340 Grundgebühr	197	209	278 (2)	295	293	318	318	324	331	337	344	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
4340 Verbrauchergebühr	608	659	882 (3)	919	861	892	892	910	928	947	966	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
4999 Übriger Ertrag	6	5	4	9	11	9	9	9	9	9	9	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag	811	873	1'165	1'223	1'165	1'219	1'219	1'243	1'268	1'293	1'319	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG	60	-40	250	320	298	-277	-196	-130	-243	386	326	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)	289	305	560	619	588	579	579	591	602	614	627	

GEWINNVERLAUF

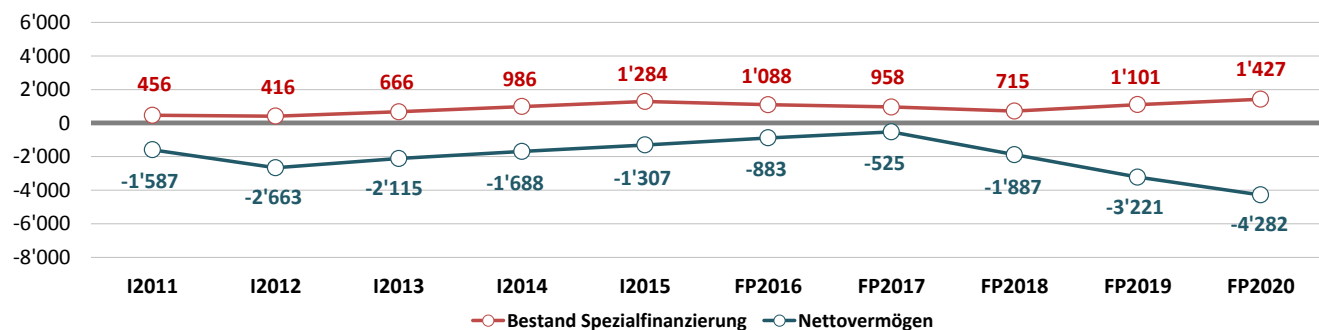
[in CHF '000]



- (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, 2017 und 2018

BESTAND SPEZIALFINANZIERUNG UND NETTOVERMÖGEN (1)

[in CHF '000]



- (1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

ABFALLBESEITIGUNG

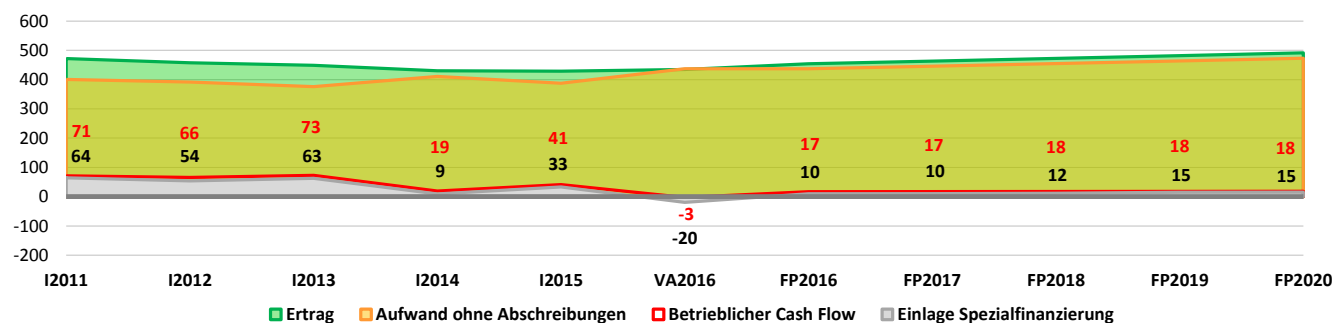
LAUFENDE RECHNUNG

[in CHF '000]

Konto Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	VA2016	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen / Berechnung
3930 Anteil Abschreibungen VV	7	12	10	10	8	17	7	7	6	3	3	Kapitel J Abschreibungen
3999 Übriger Aufwand	401	392	376 (2)	411	388	437	437	446	455	464	473	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand	407	403	386	421	396	454	444	453	461	467	476	
4999 Übriger Ertrag	472	457	449 (3)	430	429	454	454	463	472	482	491	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag	472	457	449	430	429	435	454	463	472	482	491	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG	64	54	63	9	33	-20	10	10	12	15	15	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)	71	66	73	19	41	-3	17	17	18	18	18	

GEWINNVERLAUF

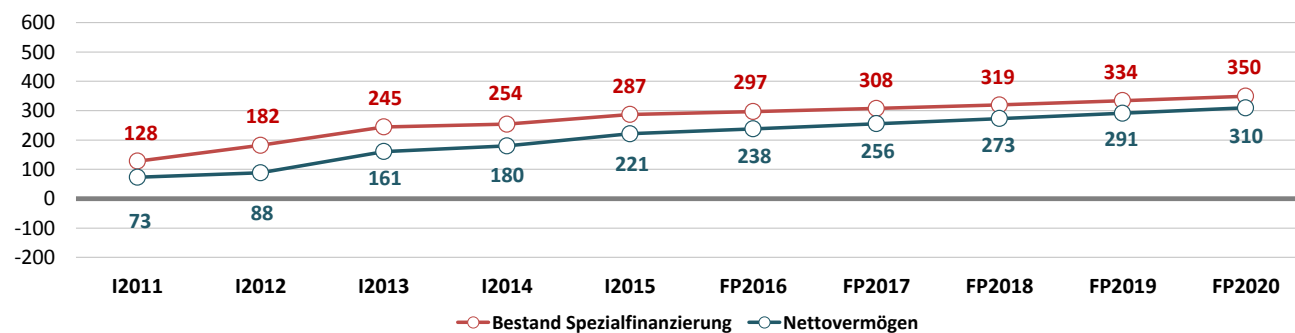
[in CHF '000]



- (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

BESTAND SPEZIALFINANZIERUNG UND NETTOVERMÖGEN (1)

[in CHF '000]



- (1) Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital

FERNWÄRME

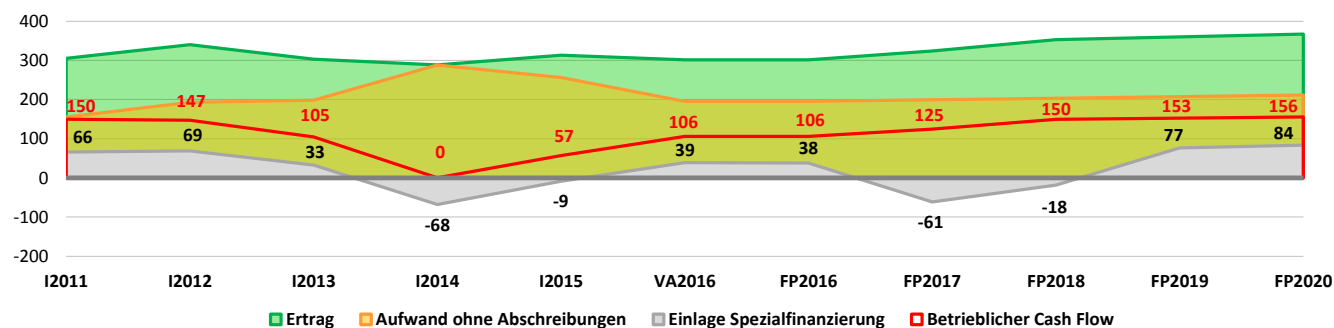
LAUFENDE RECHNUNG

[in CHF '000]

Konto Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	VA2016	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen / Berechnung
3930 Anteil Abschreibungen VV	84	78	72	68	66	67	68	186	168	76	72	Kapitel J Abschreibungen
3999 Übriger Aufwand	155	193	198	288 (2)	256	196	196	199	203	207	212	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Aufwand	239	271	270	356	322	263	264	385	371	283	284	
4999 Übriger Ertrag	305	340	303	288	313	302	302	324 (3)	353	360	367	Durchschnittliche jährliche Zuwachsrate inkl. Teuerung 2.0%
Subtotal Ertrag	305	340	303	288	313	302	302	324	353	360	367	
EINLAGE / (ENTNAHME) SPEZIALFINANZIERUNG	66	69	33	-68	-9	39	38	-61	-18	77	84	
BETRIEBLICHER CASH FLOW (1)	150	147	105	0	57	106	106	125	150	153	156	

GEWINNVERLAUF

[in CHF '000]

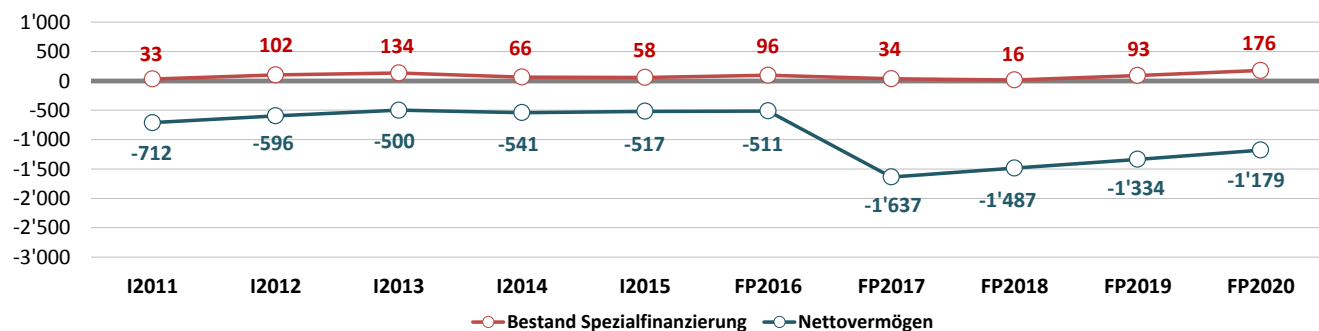
(1) Einlage / (Entnahme) Spezialfinanzierung + Abschreibungen
(Praktikermethode, d.h. ohne Veränderungen Bilanzpositionen)

(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	I2011			I2012			I2013			I2014			I2015			VA2016			FP2016		
	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis
Gemeindeverwaltung	2'062	677	-1'385	2'287	628	-1'659	2'306	669	-1'637	2'157	597	-1'561	2'050	583	-1'467	2'054	581	-1'473	2'095	592	-1'502
Übriges	731	128	-604	998	158	-840	780	122	-658	786	128	-658	763	129	-634	764	127	-637	779	130	-650
0 Behörden und Verwaltung	2'794	805	-1'989	3'285	786	-2'499	3'086	790	-2'295	2'943	725	-2'218	2'813	712	-2'101	2'817	708	-2'110	2'874	722	-2'152
Feuerwehr	358	37	-321	407	45	-362	374	57	-317	358	30	-328	345	43	-302	365	39	-326	372	40	-332
Übriges	637	77	-560	619	88	-531	635	78	-557	864	87	-776	784	100	-684	824	73	-751	840	74	-766
1 Rechtsschutz und Sicherheit	995	115	-880	1'025	133	-893	1'009	135	-873	1'222	117	-1'104	1'129	143	-986	1'189	112	-1'077	1'212	114	-1'098
Kindergarten	310		-310	504		-504	497		-497	504		-504	499		-499	487		-487	509		-509
Primarschule	1'411	14	-1'397	2'140	15	-2'125	2'193	25	-2'168	2'316	18	-2'298	2'469	21	-2'448	2'219	21	-2'198	2'513	21	-2'492
Oberstufe	1'422	24	-1'398	1'755	29	-1'726	1'687	23	-1'664	1'629	26	-1'603	1'780	36	-1'744	1'684	36	-1'648	1'814	37	-1'777
Schulliegenschaften	919	86	-833	991	76	-915	1'041	55	-985	907	47	-860	1'042	66	-976	1'022	84	-938	1'062	86	-977
Schulverwaltung	433		-433	514	16	-498	582		-582	651		-651	719		-719	694		-694	733		-733
Sonderschule	1'081	62	-1'020	1'418	48	-1'370	1'359	14	-1'345	1'437	7	-1'429	1'743	37	-1'706	1'732	16	-1'716	1'778	16	-1'761
Übriges	731	160	-570	835	182	-653	783	140	-642	844	129	-715	941	101	-840	1'008	118	-890	961	120	-841
2 Bildung	6'307	346	-5'961	8'158	367	-7'792	8'142	258	-7'884	8'288	228	-8'059	9'193	260	-8'933	8'845	275	-8'570	9'370	280	-9'090
3 Kultur und Freizeit	414	153	-261	449	141	-308	436	139	-297	412	145	-267	454	143	-311	432	141	-291	441	144	-297
Spitäler	567		-567	79		-79	-13		13				-53		53						
Pflegefinanzierung	350	109	-240	382	0	-382	555		-555	636		-636	936		-936	642		-642	655		-655
Pflegefinanzierung amb. Krankenpflege	251	77	-174	205		-205	309		-309	263		-263	344		-344	332		-332	338		-338
Übriges	71		-71	69		-69	68		-68	74		-74	61		-61	83		-83	85		-85
4 Gesundheit	1'239	187	-1'053	736	0	-736	920		-920	972		-972	1'289		-1'289	1'057		-1'057	1'078		-1'078
Zusatzleistungen zur AHV / IV	885	412	-474	1'182	521	-661	1'175	528	-648	1'248	541	-707	1'292	590	-702	1'271	561	-710	1'296	572	-724
Jugend	115		-115	169		-169	194		-194	186		-186	271		-271	227		-227	231		-231
Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	361	206	-155	688	512	-176	694	379	-316	661	359	-301	615	348	-267	532	249	-283	543	254	-289
Übriges	1'034	742	-292	877	629	-248	848	558	-289	783	370	-414	848	379	-469	787	360	-427	802	367	-436
5 Soziale Wohlfahrt	2'395	1'359	-1'036	2'916	1'662	-1'254	2'912	1'465	-1'447	2'878	1'270	-1'607	3'026	1'318	-1'708	2'816	1'170	-1'646	2'872	1'193	-1'679
Gemeindestrassen	961	107	-854	1'164	88	-1'076	2'085	89	-1'995	776	81	-696	956	68	-888	1'188	61	-1'127	1'212	62	-1'150
Regionalverkehr	246	22	-224	257	24	-233	228	25	-203	259	26	-233	229	26	-203	275	24	-251	280	24	-256
6 Verkehr	1'207	129	-1'078	1'421	113	-1'308	2'313	114	-2'199	1'035	106	-929	1'185	94	-1'091	1'463	85	-1'378	1'492	87	-1'405
Wasserversorgung	14		-14	6		-6	98	98		97	97		99	99		95	95		95	95	
Abwasserbeseitigung	811	811		912	912		1'165	1'165		1'223	1'223		1'165	1'165		1'496	1'496		1'415	1'415	
Abfallbeseitigung	472	472		457	472	14	449	449		430	430		429	429		454	454		454	454	
Übriges	448	28	-420	512	38	-474	633	37	-597	563	45	-519	544	37	-507	508	27	-481	518	28	-491
7 Umwelt und Raumordnung	1'745	1'311	-434	1'888	1'422	-466	2'345	1'748	-597	2'314	1'795	-519	2'236	1'729	-507	2'552	2'071	-481	2'387	1'896	-491
Industrie, Gewerbe, Handel		329	329		326	326		323	323		321	300		238	238		155	155		158	158
Fernwärme	305	305		340	305	-35	303	303		356	356		322	322		302	302		302	302	
Übriges	351	311	-41	330	309	-21	376	301	-75	344	301	-43	365	302	-63	420	279	-141	428	284	-144
8 Volkswirtschaft	657	945	288	670	941	271	679	928	248	722	979	257	687	862	176	721	735	14	729	744	14
Gemeindesteuern	189	15'121	14'932	171	13'765	13'594	216	13'836	13'620	127	13'320	13'193	101	13'733	13'633	131	13'724	13'593	131	13'724	13'593
Finanzausgleich				2'342	2'342		3'305	3'305		2'880	2'880		3'462	3'462		3'448	3'448		3'421	3'421	
Kapitaldienst	20	179	159	19	127	108	20	127	106	22	124	102	24	115	91	29	119	90	29	119	90
Buchgewinne und -verluste		3'080			364			46			43									15	15
Grundeigentum Finanzvermögen	129	66	-63	87	67	-20	113	62	-51	135	75	-60	100	73	-27	111	75	-37	111	75	-37
Abschreibungen	5'164	325	-4'839	1'895	439	-1'456	1'436	458	-978	1'517	428	-1'089	1'715	408	-1'307	5'751	981	-4'770	5'659	888	-4'771
Übriges		2	2	0	57	57		5	5		2	2	0	5'058	5'058		1	1		1	1
9 Finanzen und Steuern	5'502	18'773	13'271	2'172	17'160	14'988	1'786	17'838	16'053	1'800	16'872	15'072	1'939	22'849	20'910	6'022	18'347	12'325	5'930	18'243	12'313
JAHRESERGEBNIS	23'255	24'122	867	22'720	22'724	4	23'627	23'416	-211	22'585	22'238	-347	23'951	28'110	4'159	27'912	23'643	-4'269	28'384	23'422	-4'962

(E) LAUFENDE RECHNUNG

in CHF '000

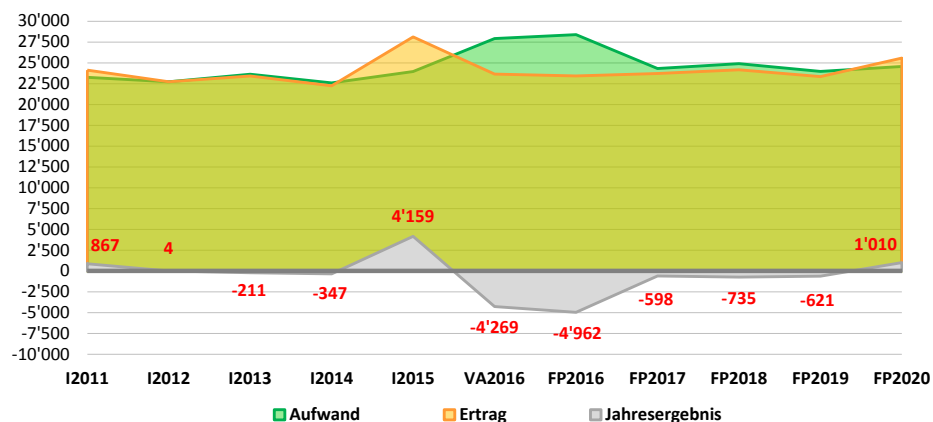
LAUFENDE RECHNUNG

[in CHF '000]

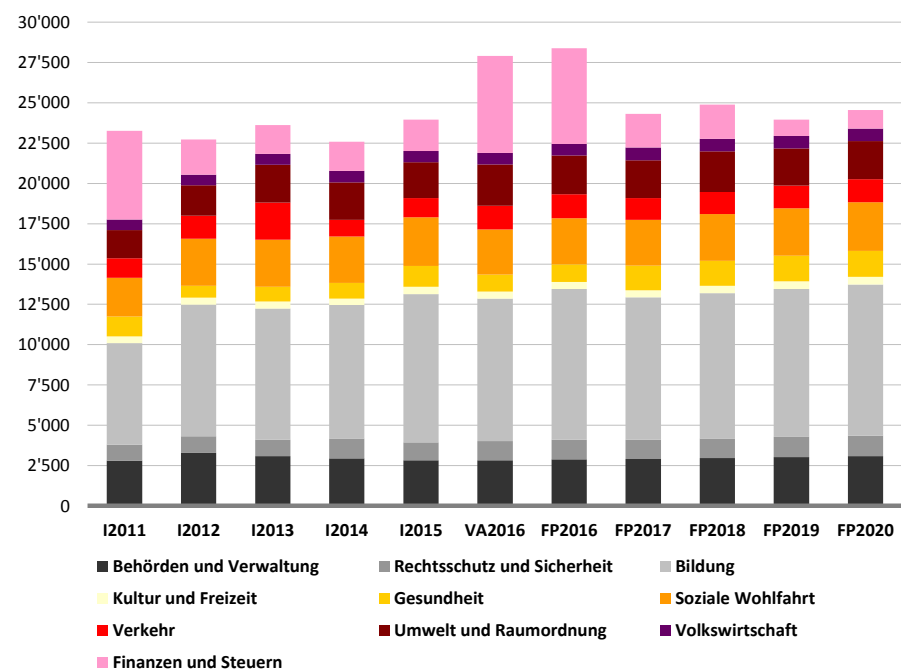
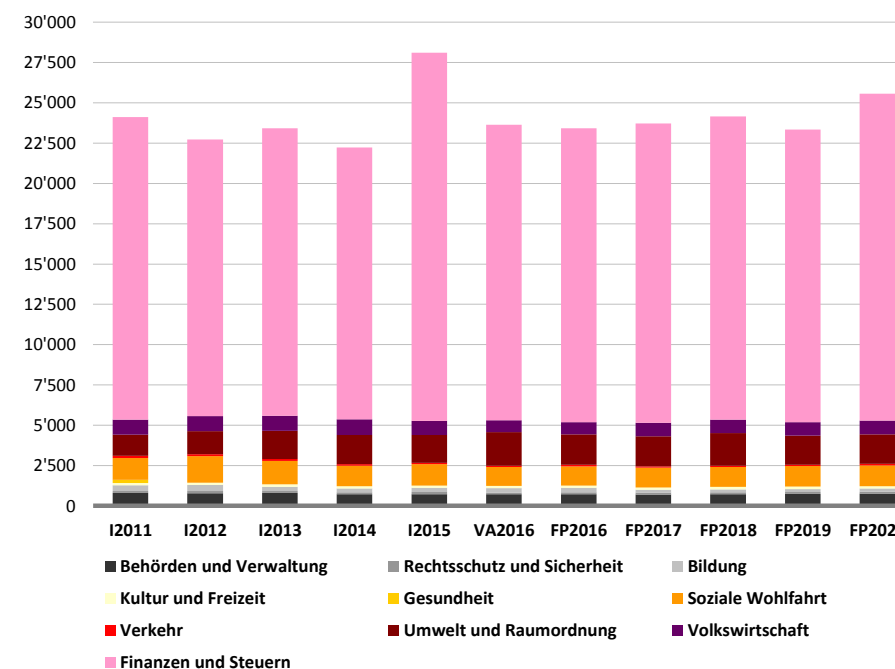
Beschreibung	FP2017			FP2018			FP2019			FP2020			Bemerkungen / Berechnung	Aufwand	Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis	Aufwand	Ertrag	Ergebnis			
Gemeindeverwaltung	2'143	580	-1'563	2'186	592	-1'594	2'230	603	-1'626	2'274	615	-1'659	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	758	127	-631	773	129	-644	789	132	-657	804	135	-670	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
0 Behörden und Verwaltung	2'901	707	-2'194	2'959	721	-2'238	3'018	735	-2'283	3'078	750	-2'328			
Feuerwehr	357	42	-315	364	43	-321	371	44	-328	379	45	-334	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	839	73	-766	856	75	-782	873	76	-797	891	78	-813	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
1 Rechtsschutz und Sicherheit	1'197	115	-1'081	1'220	117	-1'103	1'245	120	-1'125	1'270	122	-1'148			
Kindergarten	580		-580	592		-592	603		-603	615		-615	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Primarschule	2'408	7	-2'400	2'456	7	-2'448	2'505	7	-2'497	2'555	7	-2'547	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Oberstufe	1'817	25	-1'791	1'853	26	-1'827	1'890	26	-1'863	1'928	27	-1'901	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Schulliegenschaften	856	84	-773	874	86	-788	891	87	-804	909	89	-820	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Schulverwaltung	759		-759	774		-774	790		-790	805		-805	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Sonderschule	1'616	66	-1'551	1'649	67	-1'582	1'682	68	-1'614	1'715	70	-1'646	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	796		-796	811		-811	828		-828	844		-844	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
2 Bildung	8'832	182	-8'649	9'008	186	-8'822	9'188	189	-8'999	9'372	193	-9'179			
3 Kultur und Freizeit	449	138	-311	458	141	-318	468	144	-324	477	146	-331			
Spitäler													Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Pflegefinanzierung	990		-990	1'010		-1'010	1'030		-1'030	1'051		-1'051	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Pflegefinanzierung amb. Krankenpflege	467		-467	477		-477	486		-486	496		-496	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	74		-74	75		-75	77		-77	78		-78	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
4 Gesundheit	1'531		-1'531	1'562		-1'562	1'593		-1'593	1'625		-1'625			
Zusatzleistungen zur AHV / IV	1'356	628	-728	1'383	641	-743	1'411	653	-757	1'439	666	-773	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Jugend	236		-236	240		-240	245		-245	250		-250	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	557	276	-281	568	281	-287	579	287	-292	591	293	-298	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Übriges	687	315	-372	701	321	-380	715	327	-387	729	334	-395	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
5 Soziale Wohlfahrt	2'836	1'219	-1'617	2'892	1'243	-1'649	2'950	1'268	-1'682	3'009	1'293	-1'716			
Gemeindestrassen	1'120	61	-1'059	1'142	62	-1'080	1'165	63	-1'102	1'189	65	-1'124	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Regionalverkehr	226	24	-202	231	24	-206	235	25	-210	240	25	-214	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
6 Verkehr	1'346	85	-1'261	1'373	87	-1'286	1'400	88	-1'312	1'428	90	-1'338			
Wasserversorgung	96	96		98	98		100	100		102	102		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Abwasserbeseitigung	1'373	1'373		1'510	1'510		1'293	1'293		1'319	1'319		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Abfallbeseitigung	463	463		472	472		482	482		491	491		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Übriges	518	28	-490	528	29	-499	538	29	-509	549	30	-519	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
7 Umwelt und Raumordnung	2'354	1'864	-490	2'511	2'011	-499	2'313	1'804	-509	2'360	1'840	-519			
Industrie, Gewerbe, Handel		180	180		184	184		187	187		191	191	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
Fernwärme	385	385		371	371		360	360		367	367		Planung eigenwirtschaftliche Betriebe		
Übriges	401	279	-122	409	285	-124	417	290	-127	425	296	-129	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	2.0%	2.0%
8 Volkswirtschaft	786	844	58	780	840	59	777	838	60	793	854	62			
Gemeindesteuern	104	13'721	13'617	105	13'823	13'718	106	13'945	13'839	107	14'069	13'962	Steuerplanung		
Finanzausgleich		3'759	3'759		3'774	3'774		3'736	3'736		3'667	3'667	Finanzausgleich		
Kapitaldienst	21	59	38	34	97	63	78	84	7	76	85	9	Zinssatz auf Bestand Vorjahr		1.4%
Buchgewinne und -verluste									(8)	2'000	2'000	(8)	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung		
Grundeigentum Finanzvermögen	103	72	-31	103	72	-31	103	72	-31	103	72	-31	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung		
Abschreibungen	1'853	948	-905	1'889	1'050	-839	726	321	-405	863	389	-474	Abschreibungstabelle		
Übriges		1	1										Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung		-100.0%
9 Finanzen und Steuern	2'081	18'560	16'479	2'131	18'816	16'685	1'013	18'159	17'146	1'149	20'282	19'133			
JAHRESERGEBNIS	24'313	23'715	-598	24'895	24'161	-735	23'966	23'345	-621	24'561	25'571	1'010			

(E) LAUFENDE RECHNUNG

in CHF '000

GEWINNVERLAUF [in CHF '000]**FUSSNOTEN**

- (1) Kosteneinsparungen infolge Wegfall Stelle Tiefbausekretär, Wasserprojekt sowie Ersatzanschaffungen IT im 2014
- (2) Tiefere Kosten für den polizeiverbund infolge Personalknappheit bzw. Unterbestände
- (3) Beträchtliche Mehrkosten: Anschaffungen Mobiliar, Schulbusdienst, Anschaffungen Informatik, Neuregelung Schulleitung, Sonderpädagogik, Externe Sonderschulung, Musikschule
- (4) Mehraufwand Pflegefinanzierung
- (5) Halbierung Gewinn ZKB
- (6) Deutlicher Höherer Finanzausgleich (Ressourcenzuschuss), deutlich höhere Abschreibungen infolge der Investitionen
- (7) Erbschaft Klaus-Peter Eggert (Zugang Sachanlagen Finanzvermögen CHF 620 T + Zugang liquide Mittel CHF 4.13 M)
- (8) Buchgewinn Verkauf Wohnung Eggert im 2016, Verkauf Landwirtschaftsflächen im 2019, Verkauf Liegenschaften Dorfzentrum im 2020

AUFWANDSVERLAUF [in CHF '000]**ERTRAGSVERLAUF**

Gemeinde Russikon

(F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



STEUERFUSS												[in %]	
Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	VA2016	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse (ohne ZH)	99.7%	99.1%	98.9%	99.5%	100.1%	100.1%	100.1%	100.1%	100.1%	100.1%	100.1%	Stat. Amt Kt. ZH / ab 2010 neu gewogen mit Steuerkraft	
Steuerfuss Gemeinde in %	116.0%	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.	-0.5%	-0.2%	0.6%	0.6%								
WACHSTUMSRATE STEUERFUSS GEMEINDE	k. A.	-2.6%											

STEUERKRAFT GEMEINDE - ERRECHNET ANHAND DER ZAHLEN DER POLITISCHEN GEMEINDE												[in CHF pro Einwohner]	
Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	VA2016	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Steuerertrag laufendes Jahr	11'285	10'557	10'592	10'351	10'851	10'612	10'612	10'718	10'825	10'934	11'043	Alle Zahlen auf 100% gerechnet!	
Solländerungen frühere Jahre	624	636	648	561	475	619	619	619	619	619	619	Steuerfuss = Mittelwert letzte 3 Jahre	
Quellensteuern	280	100	55	269	190	221	221	221	221	221	221		
Aktive Ausscheidungen (+)	125	162	96	127	96	177	177	177	177	177	177	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Passive Ausscheidungen (-)	-469	-265	-585	-498	-554	-487	-487	-487	-442	-442	-442	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Steuerausscheidungen	-344	-104	-489	-372	-459	-310	-310	-310	-265	-265	-265		
Nachsteuern	6	59	1	46	31	35	35	35	27	27	27	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Abschreibungen, Erlass (-)	-63	-39	-92	-38	-6	-35	-35	-35	-44	-44	-44	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Pauschale Steueranrechnungen (-)	-11	-11	-9	-5	-10	-6	-6	-6	-6	-6	-6	Achtung: Durch relevanten Steuerfuss teilen!	
Abzüge (-)	-74	-50	-102	-44	-16	-42	-42	-42	-50	-50	-50		
Korrekturzeile	-1	4	19	8	5								
ABSOLUTE STEUERKRAFT IN CHF '000	11'776	11'202	10'724	10'820	11'078	11'136	11'136	11'243	11'377	11'485	11'595	Übergangsbestimmungen 2012 (2008 - 2010)	
Anzahl Einwohner	4'126	4'132	4'155	4'197	4'282	4'303	4'303	4'325	4'347	4'368	4'390		
STEUERKRAFT PRO EINWOHNER IN CHF	2'854	2'711	2'581	2'578	2'587	2'588	2'588	2'600	2'617	2'629	2'641	Übergangsbestimmungen 2012 (2008 - 2010)	
KANTONSMITTEL STEUERKRAFT PRO EW IN CHF	3'731	3'503	3'493	3'473	3'541	3'541	3'541	3'541	3'541	3'541	3'541	Stat. Amt Kt. ZH '07-'11 / Effekt Rüschlikon '11	

Gemeinde Russikon

(F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



GEMEINDESTEUERN - AUFWAND												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	VA2016	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Übrige Steuern	189	171	216	127	101	131	131	104	105	106	107	Ø Zuwachsrate p.a. inkl. Teuerung	1.0%
AUFWAND GEMEINDESTEUERN	189	171	216	127	101	131	131	104	105	106	107		

GEMEINDESTEUERN - ERTRAG												[in CHF '000]	
Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	VA2016	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Einfache Staatssteuer	11'285	10'557	10'592	10'351	10'851	10'612	10'612	10'718	10'825	10'934	11'043	Steuern Rechnungsjahr / Steuerfuss	
Zu-/Abnahme Steuern Rechnungsjahr pro EW	k. A.	-9.0%	-0.2%	-3.3%	2.8%	-2.7%	-2.7%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	Achtung: Steuerfussentwicklung!	
Steuern Rechnungsjahr pro Einwohner in CHF	3'173	2'887	2'881	2'787	2'864	2'786	2'786	2'800	2'814	2'828	2'843		
Anzahl Einwohner	4'126	4'132	4'155	4'197	4'282	4'303	4'303	4'325	4'347	4'368	4'390		
Steuern Rechnungsjahr	13'091	11'929	11'969	11'697	12'262	11'991	11'991	12'111	12'233	12'355	12'479		
Ordentliche Steuern früherer Jahre	724	738	745	640	537	700	700	700	700	700	700	Manuelle Eingabe	
Quellensteuern	325	113	62	304	214	250	250	250	250	250	250	Manuelle Eingabe	
Aktive Steuerauscheidungen	145	183	108	143	108	200	200	200	200	200	200	Manuelle Eingabe	
Passive Steuerauscheidungen	-544	-300	-661	-563	-626	-550	-550	-550	-500	-500	-500	Manuelle Eingabe	
Nach- und Strafsteuern	7	66	1	52	35	40	40	40	30	30	30	Manuelle Eingabe	
Abschreibungen, Erlasse	-74	-44	-104	-43	-7	-40	-40	-40	-50	-50	-50	Manuelle Eingabe	
Pauschale Steueranrechnungen	-13	-12	-11	-6	-11	-7	-7	-7	-7	-7	-7	Manuelle Eingabe	
Grundstückgewinnsteuern	1'029	686	1'266	723	867	750	750	750	700	700	700	Manuelle Eingabe	
Übrige Steuern	430	407	461	375	354	390	390	267	267	267	267	Manuelle Eingabe	
ERTRAG GEMEINDESTEUERN	15'121	13'765	13'836	13'320	13'733	13'724	13'724	13'721	13'823	13'945	14'069		

Gemeinde Russikon (F) STEUERPLANUNG

in CHF '000



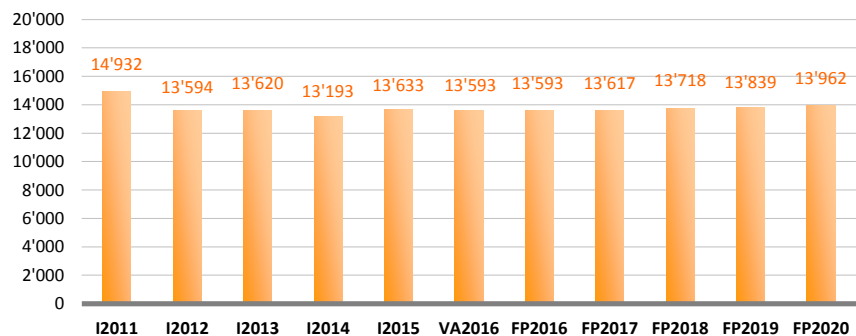
GEMEINDESTEUERN - NETTORGEBNIS

[in CHF '000]

Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	VA2016	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen / Berechnung	Faktor
Aufwand Gemeindesteuern	189	171	216	127	101	131	131	104	105	106	107		
Ertrag Gemeindesteuern	15'121	13'765	13'836	13'320	13'733	13'724	13'724	13'721	13'823	13'945	14'069		
NETTOERGEBNIS GEMEINDESTEUERN	14'932	13'594	13'620	13'193	13'633	13'593	13'593	13'617	13'718	13'839	13'962		

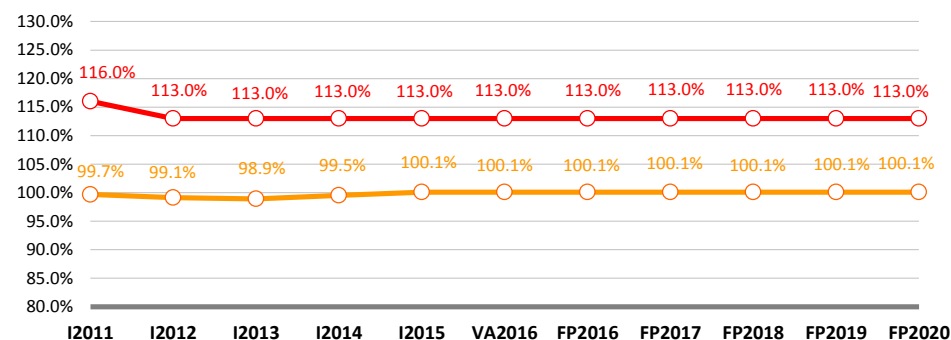
GEMEINDESTEUERN (NETTO)

[in CHF '000]



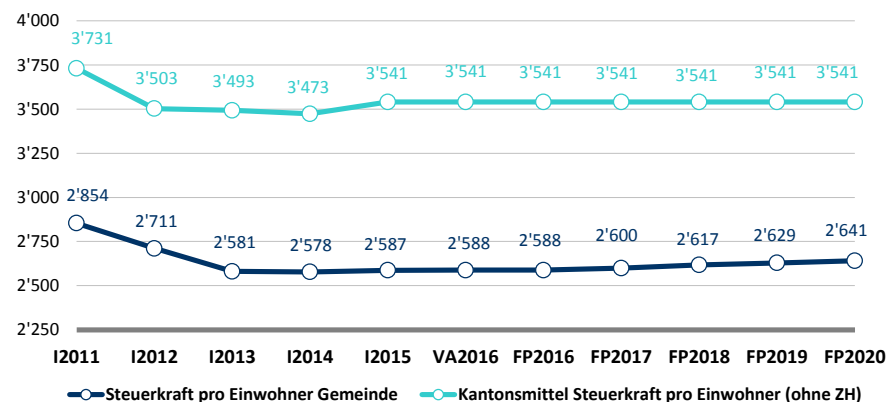
STEUERFUSS

[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	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen
Relative Steuerkraft der politischen Gemeinde Jahr -2	CHF / Jahr	2'578	2'587	2'588	2'600	2'617	
Kantonsmittel der relativen Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) Jahr -2	CHF / Jahr	3'473	3'541	3'541	3'541	3'541	www.gaz.zh.ch
Ausgleichsgrenze 95%	CHF / Jahr	3'299	3'364	3'364	3'364	3'364	
Einfacher relativer Zuschuss Jahr +/-0	CHF / Jahr	721	777	776	764	747	
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr-2	Anzahl	4'197	4'282	4'303	4'325	4'347	Übernahme aus "Steuern" Jahr -2
Einfacher absoluter Zuschuss Jahr +/-0	CHF '000	3'028	3'327	3'340	3'306	3'245	
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	3'421	3'759	3'774	3'736	3'667	

A2 RESSOURCENABSCHÖPFUNG

Beschreibung	Einheit	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen
Relative Steuerkraft der politischen Gemeinde Jahr -2	CHF / Jahr	2'578	2'587	2'588	2'600	2'617	
Kantonsmittel der relativen Steuerkraft (ohne Stadt Zürich) Jahr -2	CHF / Jahr	3'473	3'541	3'541	3'541	3'541	
Abschöpfungsgrenze 110%	CHF / Jahr	3'820	3'895	3'895	3'895	3'895	
Überhang über Abschöpfungsgrenze Jahr -2	CHF / Jahr						
Einfache relative Abschöpfung 70% Jahr +/-0	CHF / Jahr						
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	4'197	4'282	4'303	4'325	4'347	
Einfache absolute Abschöpfung Jahr +/-0	CHF '000						
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse Jahr -2	%	99.51%	100.1%	100.1%	100.1%	100.1%	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	%	98.65%	99.2%	99.2%	99.2%	99.2%	
RESSOURCENABSCHÖPFUNG BEI DER POLITISCHEN GEMEINDE JAHR +/-0	CHF '000						

Gemeinde Russikon

(G) FINANZAUSGLEICH

in CHF '000



B DEMOGRAFISCHER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen
Anzahl Einwohner unter 20 Jahren per 31.12. Jahr -2	Anzahl	884	884	888	893	897	Annahme: konstanter Anteil wie erstes Planjahr
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	4'197	4'282	4'303	4'325	4'347	
Anteil Einwohner unter 20 Jahren per 31.12. Jahr -2	%	21.06%	20.64%	20.64%	20.64%	20.64%	
Anzahl Einwohner unter 20 Jahren des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	217'657	220'755	223'896	227'083	230'314	Annahme: konstanter Anteil wie erstes Planjahr
Anzahl Einwohner des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	1'052'962	1'067'947	1'083'146	1'098'561	1'114'195	Wachstumsrate = Zuwachs Vorjahr
Anteil Einwohner unter 20 Jahren des Kantons (o. Stadt ZH) per 31.12. Jahr -2	Anzahl	20.67%	20.67%	20.67%	20.67%	20.67%	
Anspruchsgrenze 110%	%	22.74%	22.74%	22.74%	22.74%	22.74%	
Überhang über Anspruchsgrenze Jahr -2	%						
Teuerungsindexierte Personenpauschale	CHF	11'827	11'827	11'827	11'827	11'827	
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr-2	Anzahl	4'197	4'282	4'303	4'325	4'347	
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	%	99.51%	100.09%	100.09%	100.09%	100.09%	
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	
Anteil der Kürzung Jahr +/-0	%	29.90%	31.09%	31.09%	31.09%	31.09%	
Kürzungsbetrag Jahr +/-0	CHF '000						
GEKÜRZTER BEITRAG FÜR DEMOGRAFISCHEN SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

C GEOGRAFISCH-TOPOGRAFISCHER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen
Anzahl Einwohner per 31.12. Jahr -2	Anzahl	4'197	4'282	4'303	4'325	4'347	
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	298	304	305	307	308	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	4'197	4'282	4'303	4'325	4'347	
Voller Beitrag ohne Teuerungsindexierung Jahr +/-0	CHF '000						
Stand des Landesindex der Konsumentenpreise Jahr-2	Punkte	102.70	102.70	102.70	102.70	102.70	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	0.99	0.99	0.99	0.99	0.99	
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	%	99.51%	100.09%	100.09%	100.09%	100.09%	
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	
Anteil der Kürzung Jahr +/-0	%	29.90%	31.09%	31.09%	31.09%	31.09%	
Kürzungsbetrag Jahr +/-0	CHF '000						
GEKÜRZTER BEITRAG FÜR DEMOGRAFISCHEN SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

D INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH

Beschreibung	Einheit	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen
Gesamtsteuerfuss im Jahr-2	%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	113.00%	
Kantonsmittel der Gesamtsteuerfüsse im Jahr-2	%	99.51%	100.09%	100.09%	100.09%	100.09%	
Anspruchsgrenze 130%	%	129.36%	130.12%	130.12%	130.12%	130.12%	
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

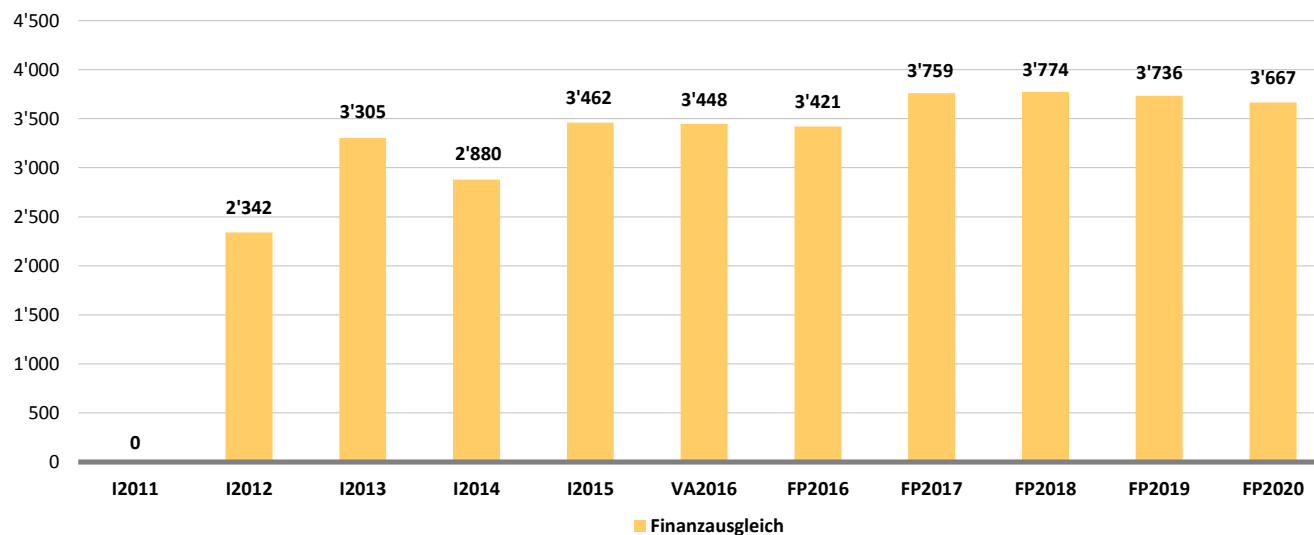
Beschreibung	Einheit	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen
Stadt Zürich?	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Winterthur?	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Anspruchsberechtigung	Ja / Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	Nein	
Zentrumslastenausgleich Jahr +/- (Manuell)	CHF '000						
INDIVIDUELLER SONDERLASTENAUSGLEICH JAHR +/-0	CHF '000						

ZUSAMMENZUG ALLER FINANZAUSGLEICHS-INSTRUMENTE

Beschreibung	Einheit	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Bemerkungen
Aufwand	CHF '000						
Ertrag	CHF '000	3'421	3'759	3'774	3'736	3'667	
FINANZAUSGLEICH NETTO JAHR +/-0	CHF '000	3'421	3'759	3'774	3'736	3'667	

FINANZAUSGLEICH

[in CHF '000]



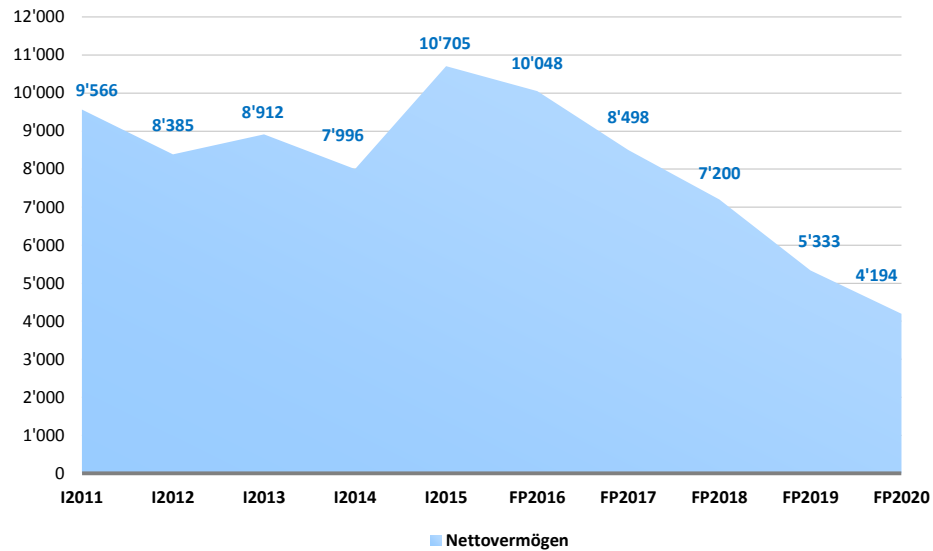
(H) BILANZ

in CHF '000

BILANZ	I2011		I2012		I2013		I2014		I2015		FP2016		FP2017		FP2018		FP2019		FP2020	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Beschreibung																				
Flüssige Mittel (Zins)	1'882		2'177		2'323		3'351		4'720		4'445		2'877		2'000		2'000		2'000	
Wasserversorgung																				
Abwasserbeseitigung																				
Abfallbeseitigung																				
Fernwärme																				
Gemeinde ohne Spezialfinanzierte Betriebe	128		55		37		257		254		254		254		254		254		254	
Finanzanlagen FV (Zins)	128		55		37		257		254		254		254		254		254		254	
Sachanlagen FV	7'105		7'105		7'105		7'105		7'713		7'093		7'093		7'093		6'293		5'093	
Abfallbeseitigung	73		88		161				238		238		256		273		291		310	
Gemeinde ohne Spezialfinanzierte Betriebe	4'936		4'514		2'649		2'437		3'422		3'422		3'422		3'422		3'422		3'422	
Übriges Finanzvermögen (Zins)	5'009		4'602		2'809		2'437		3'422		3'661		3'678		3'696		3'714		3'732	
Finanzvermögen	14'124		13'939		12'274		13'149		16'110		15'454		13'903		13'044		12'262		11'080	
Wasserversorgung					535		417		375		337		303		272		258		245	
Abwasserbeseitigung	2'043		3'079		2'781		2'674		2'591		1'971		1'483		2'602		4'322		5'709	
Abfallbeseitigung	55		94		84		74		66		59		52		46		43		40	
Fernwärme	745		698		634		607		575		607		1'671		1'503		1'427		1'355	
Gemeinde ohne Spezialfinanzierte Betriebe	8'848		8'539		8'412		9'234		11'476		7'699		7'978		7'423		7'574		8'905	
Sachanlagen VV - Immobilien	11'691		12'410		12'446		13'006		15'083		10'673		11'487		11'846		13'624		16'254	
Gemeinde ohne Spezialfinanzierte Betriebe					167		133		106		84		67		53		47		42	
Sachanlagen VV - Mobilien					167		133		106		84		67		53		47		42	
Gemeinde ohne Spezialfinanzierte Betriebe	586		1'196		607		835		607		607		607		607		607		607	
Übriges Verwaltungsvermögen	586		1'196		607		835		607		607		607		607		607		607	
Verwaltungsvermögen	12'277		13'606		13'221		13'974		15'796		11'364		12'161		12'506		14'278		16'903	
Fernwärme																				
Vorschüsse Spezialfinanzierungen																				
Wasserversorgung						523		393		308		249		189		127		65		1
Abwasserbeseitigung		1'587		2'663		2'115		1'688		1'307		883		525		1'887		3'221		4'282
Abfallbeseitigung																				
Fernwärme		712		596		500		541		517		511		1'637		1'487		1'334		1'179
Gemeinde ohne Spezialfinanzierte Betriebe		2'118		1'941		-185		1'976		2'966		3'455		2'747		2'035		2'002		1'117
Übriges Fremdkapital		4'417		5'200		2'953		4'597		5'098		5'098		5'098		5'537		6'622		6'579
Fremdkapital (Zins)		4'417		5'200		2'953		4'597		5'098		5'098		5'098		5'537		6'622		6'579
Verrechnungen		141		353		408		556		307		307		307		307		307		307
Wasserversorgung						12		24		67		88		114		145		193		244
Abwasserbeseitigung		456		416		666		986		1'284		1'088		958		715		1'101		1'427
Abfallbeseitigung		128		182		245		254		287		297		308		319		334		350
Fernwärme		33		102		134		66		58		96		34		16		93		176
Spezialfonds		563		623		621		531		536		536		536		536		536		536
Verpflichtungen Spezialfinanzierungen		1'180		1'323		1'677		1'862		2'232		2'105		1'950		1'731		2'257		2'733
Kumulierte Vorjahresergebnisse		19'796		20'663		20'667		20'456		20'110		24'270		19'308		18'710		17'975		17'354
Jahresergebnis		867		4		-211		-347		4'159		-4'962		-598		-735		-621		1'010
Eigenkapital		20'663		20'667		20'456		20'109		24'270		19'308		18'710		17'975		17'354		18'364
BILANZSUMME	26'401	26'401	27'544	27'544	25'494	25'494	27'123	27'123	31'907	31'907	26'818	26'818	26'065	26'065	25'550	25'550	26'540	26'540	27'983	27'983

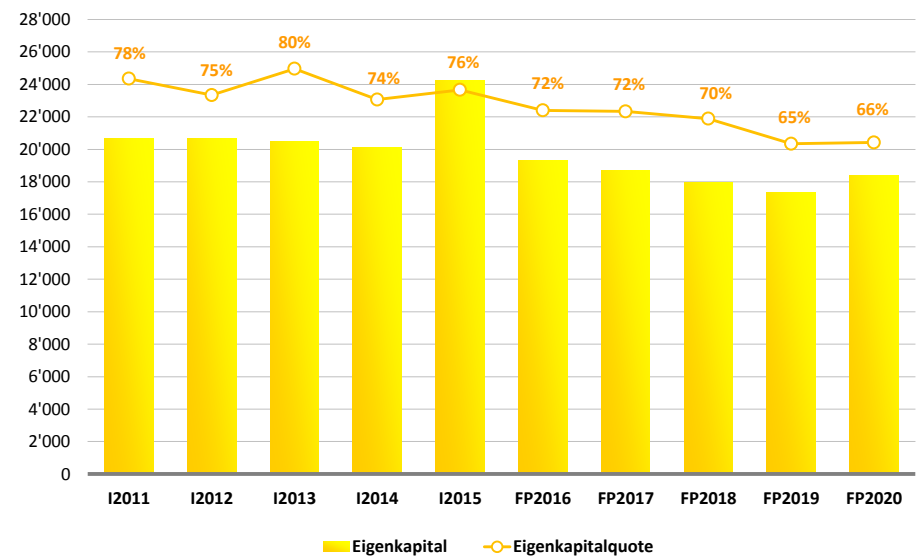
NETTOVERMÖGEN [in CHF '000]

Definition: Nettovermögen = Finanzvermögen - Fremdkapital inkl. Verrechnungen



EIGENKAPITAL UND EIGENKAPITALQUOTE [in CHF '000]

Definition: Eigenkapitalquote = Eigenkapital / Total Passiven



(I) GELDFLUSSRECHNUNG

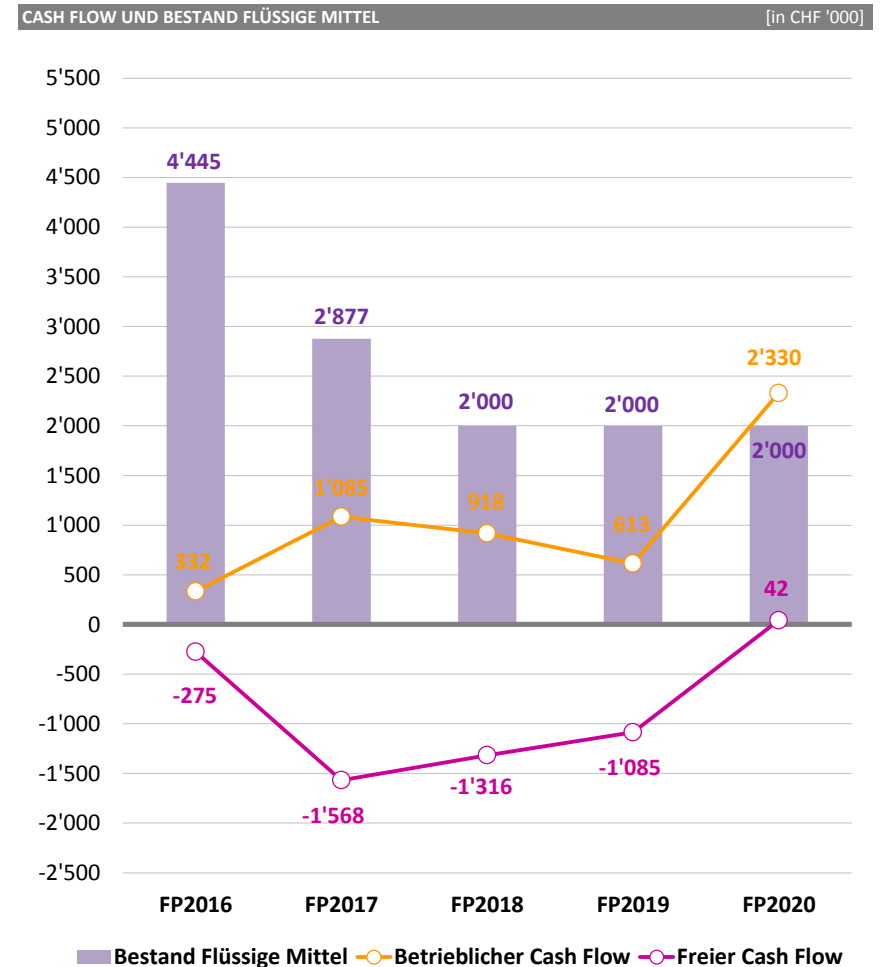
in CHF '000

GELDFLUSSRECHNUNG [in CHF '000]						
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Σ FP2012 - FP2016
Jahresergebnis	-4'962	-598	-735	-621	1'010	-5'905
+ / - Abschreibungen	4'771	908	839	405	474	7'397
+ / - Abschreibungen Spezialfin. Bereiche	888	948	1'050	321	389	3'596
+ / - Übriges Finanzvermögen	-238	-17	-18	-18	-18	-310
+ / - Vorschüsse Spezialfinanzierungen						
+ / - Verpflichtungen Spezialfinanzierungen	-127	-155	-219	527	476	501
+ / - Verrechnungen						
+ / - Übriges Eigenkapital						
Betrieblicher Cash Flow	332	1'085	918	613	2'330	5'279
+ / - Sachanlagen FV	620			800	1'200	2'620
+ / - Sachanlagen VV - Immobilien	-972	-1'170	-270	-550	-1'800	-4'762
+ / - Sachanlagen VV - Mobilien						
+ / - Immaterielle Anlagen VV						
+ / - Investitionen Spezialfin. Bereiche	-255	-1'483	-1'964	-1'948	-1'688	-7'338
+ / - Übriges Verwaltungsvermögen						
Investiver Cash Flow (1)	-607	-2'653	-2'234	-1'698	-2'288	-9'480
Freier Cash Flow (2)	-275	-1'568	-1'316	-1'085	42	-4'201
Selbstfinanzierungsgrad (3)	55%	41%	41%	36%	102%	56%
+ / - Finanzanlagen						
+ / - Übriges Fremdkapital			439	1'085	-43	1'481
Finanzieller Cash Flow			439	1'085	-43	1'481
ZU- / ABNAHME FLÜSSIGE MITTEL	-275	-1'568	-877	0	-1	-2'720
Anfangsbestand Flüssige Mittel	4'720	4'445	2'877	2'000	2'000	4'720
Endbestand Flüssige Mittel	4'445	2'877	2'000	2'000	2'000	2'000

(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	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV	7'713	7'093	7'093	7'093	6'293
Finanzvermögen	7'713	7'093	7'093	7'093	6'293
Sachanlagen VV - Immobilien	11'476	7'699	7'978	7'423	7'574
Sachanlagen VV - Mobilien	106	84	67	53	47
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	11'582	7'783	8'045	7'476	7'621
ANLAGEVERMÖGEN	19'295	14'876	15'138	14'569	13'914

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV	-620			-800	-1'200
Finanzvermögen	-620			-800	-1'200
Sachanlagen VV - Immobilien	972	1'170	270	550	1'800
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	972	1'170	270	550	1'800
ANLAGEVERMÖGEN	352	1'170	270	-250	600

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV	7'093	7'093	7'093	6'293	5'093
Finanzvermögen	7'093	7'093	7'093	6'293	5'093
Sachanlagen VV - Immobilien	12'448	8'869	8'248	7'973	9'374
Sachanlagen VV - Mobilien	106	84	67	53	47
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	12'554	8'953	8'315	8'026	9'421
ANLAGEVERMÖGEN	19'647	16'046	15'408	14'319	14'514

ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]						Bis 2018 HRM1	Ab 2019 HRM2
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	in % p.a.	in % p.a.
Sachanlagen FV							
Finanzvermögen							
Sachanlagen VV - Immobilien	1'249	891	825	399	469	10.0%	5.0%
Sachanlagen VV - Mobilien	22	17	14	6	5	20.0%	10.0%
Immaterielle Anlagen VV						100.0%	100.0%
Verwaltungsvermögen	1'271	908	839	405	474		
ANLAGEVERMÖGEN	1'271	908	839	405	474		

ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	3'500				
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	3'500				
ANLAGEVERMÖGEN	3'500				

ENDBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV	7'093	7'093	7'093	6'293	5'093
Finanzvermögen	7'093	7'093	7'093	6'293	5'093
Sachanlagen VV - Immobilien	7'699	7'978	7'423	7'574	8'905
Sachanlagen VV - Mobilien	84	67	53	47	42
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	7'783	8'045	7'476	7'621	8'947
ANLAGEVERMÖGEN	14'876	15'138	14'569	13'914	14'040

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

WASSERVERSORGUNG

ANFANGSBESTÄNDE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	375	337	303	272	258
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	375	337	303	272	258
ANLAGEVERMÖGEN	375	337	303	272	258

ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]						Bis 2018 HRM1	Ab 2019 HRM2
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	in % p.a.	in % p.a.
Sachanlagen FV							
Finanzvermögen							
Sachanlagen VV - Immobilien	38	34	31	14	13	10.0%	5.0%
Sachanlagen VV - Mobilien						20.0%	10.0%
Immaterielle Anlagen VV						100.0%	100.0%
Verwaltungsvermögen	38	34	31	14	13		
ANLAGEVERMÖGEN	38	34	31	14	13		

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien					
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen					
ANLAGEVERMÖGEN					

ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien					
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen					
ANLAGEVERMÖGEN					

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	375	337	303	272	258
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	375	337	303	272	258
ANLAGEVERMÖGEN	375	337	303	272	258

ENDBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	337	303	272	258	245
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	337	303	272	258	245
ANLAGEVERMÖGEN	337	303	272	258	245

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

ABWASSERBESEITIGUNG

ANFANGSBESTÄNDE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	2'591	1'971	1'483	2'602	4'322
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	2'591	1'971	1'483	2'602	4'322
ANLAGEVERMÖGEN	2'591	1'971	1'483	2'602	4'322

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	155	233	1'964	1'948	1'688
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	155	233	1'964	1'948	1'688
ANLAGEVERMÖGEN	155	233	1'964	1'948	1'688

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	2'746	2'204	3'447	4'550	6'010
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	2'746	2'204	3'447	4'550	6'010
ANLAGEVERMÖGEN	2'746	2'204	3'447	4'550	6'010

ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]						Bis 2018 HRM1	Ab 2019 HRM2
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	in % p.a.	in % p.a.
Sachanlagen FV							
Finanzvermögen							
Sachanlagen VV - Immobilien	275	221	345	228	301	10.0%	5.0%
Sachanlagen VV - Mobilien						20.0%	10.0%
Immaterielle Anlagen VV						100.0%	100.0%
Verwaltungsvermögen	275	221	345	228	301		
ANLAGEVERMÖGEN	275	221	345	228	301		

ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	500	500	500		
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	500	500	500		
ANLAGEVERMÖGEN	500	500	500		

ENDBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	1'971	1'483	2'602	4'322	5'709
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	1'971	1'483	2'602	4'322	5'709
ANLAGEVERMÖGEN	1'971	1'483	2'602	4'322	5'709

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

ABFALLBESEITIGUNG

ANFANGSBESTÄNDE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	66	59	52	46	43
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	66	59	52	46	43
ANLAGEVERMÖGEN	66	59	52	46	43

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien					
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen					
ANLAGEVERMÖGEN					

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	66	59	52	46	43
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	66	59	52	46	43
ANLAGEVERMÖGEN	66	59	52	46	43

ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]						Bis 2018 HRM1	Ab 2019 HRM2
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	in % p.a.	in % p.a.
Sachanlagen FV							
Finanzvermögen							
Sachanlagen VV - Immobilien	7	7	6	3	3	10.0%	5.0%
Sachanlagen VV - Mobilien						20.0%	10.0%
Immaterielle Anlagen VV						100.0%	100.0%
Verwaltungsvermögen	7	7	6	3	3		
ANLAGEVERMÖGEN	7	7	6	3	3		

ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien					
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen					
ANLAGEVERMÖGEN					

ENDBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	59	52	46	43	40
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	59	52	46	43	40
ANLAGEVERMÖGEN	59	52	46	43	40

(J) ABSCHREIBUNGEN

in CHF '000

FERNWÄRME

ANFANGSBESTÄNDE [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	575	607	1'671	1'503	1'427
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	575	607	1'671	1'503	1'427
ANLAGEVERMÖGEN	575	607	1'671	1'503	1'427

NETTOINVESTITIONEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	100	1'250			
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	100	1'250			
ANLAGEVERMÖGEN	100	1'250			

BESTAND VOR ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	675	1'857	1'671	1'503	1'427
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	675	1'857	1'671	1'503	1'427
ANLAGEVERMÖGEN	675	1'857	1'671	1'503	1'427

ORDENTLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]						Bis 2018 HRM1	Ab 2019 HRM2
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	in % p.a.	in % p.a.
Sachanlagen FV							
Finanzvermögen							
Sachanlagen VV - Immobilien	68	186	168	76	72	10.0%	5.0%
Sachanlagen VV - Mobilien						20.0%	10.0%
Immaterielle Anlagen VV						100.0%	100.0%
Verwaltungsvermögen	68	186	168	76	72		
ANLAGEVERMÖGEN	68	186	168	76	72		

ZUSÄTZLICHE ABSCHREIBUNGEN [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien					
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen					
ANLAGEVERMÖGEN					

ENDBESTAND [in CHF '000]					
Beschreibung	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020
Sachanlagen FV					
Finanzvermögen					
Sachanlagen VV - Immobilien	607	1'671	1'503	1'427	1'355
Sachanlagen VV - Mobilien					
Immaterielle Anlagen VV					
Verwaltungsvermögen	607	1'671	1'503	1'427	1'355
ANLAGEVERMÖGEN	607	1'671	1'503	1'427	1'355

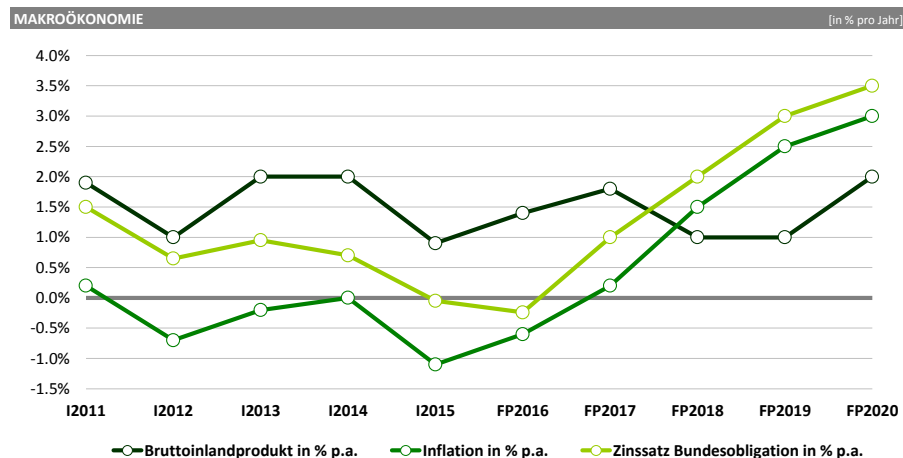
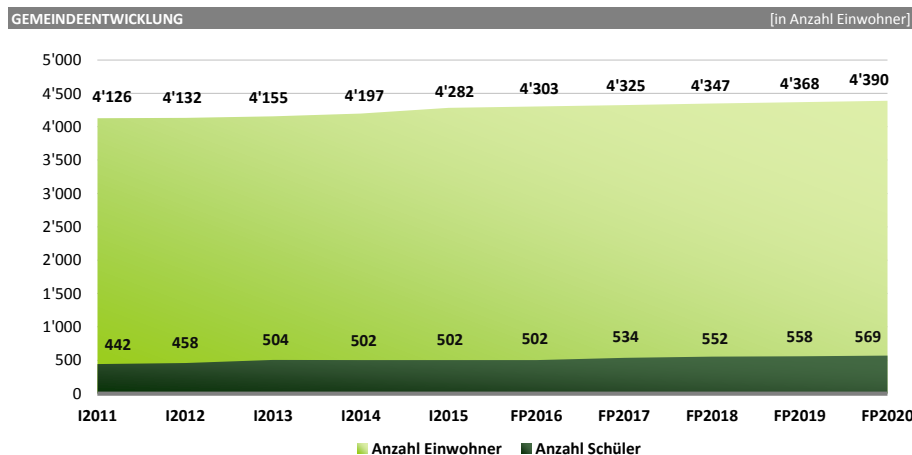
(K) VOLKSWIRTSCHAFTS- UND GEMEINDEENTWICKLUNG

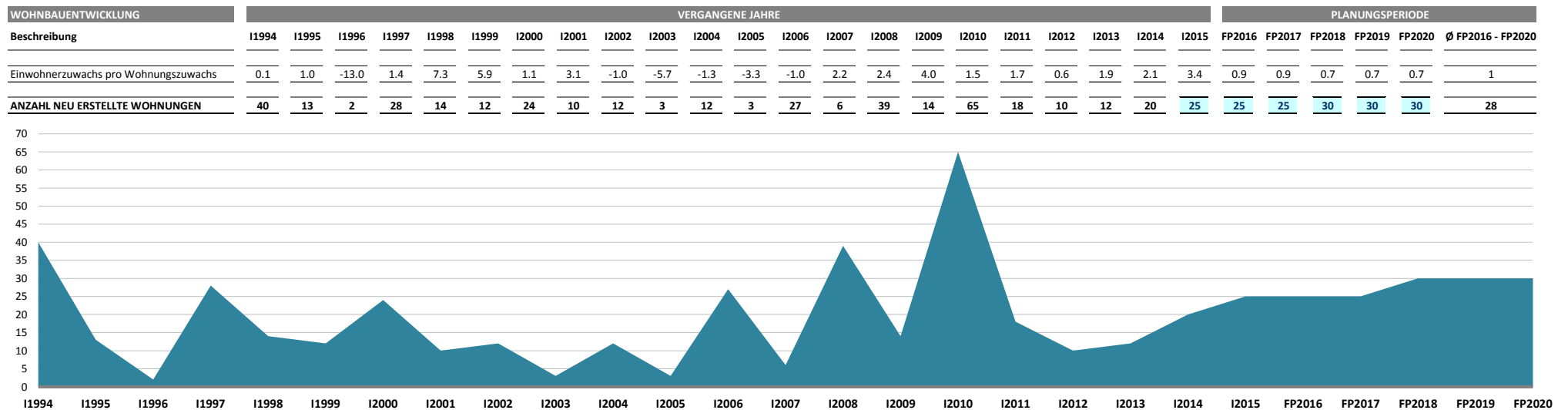
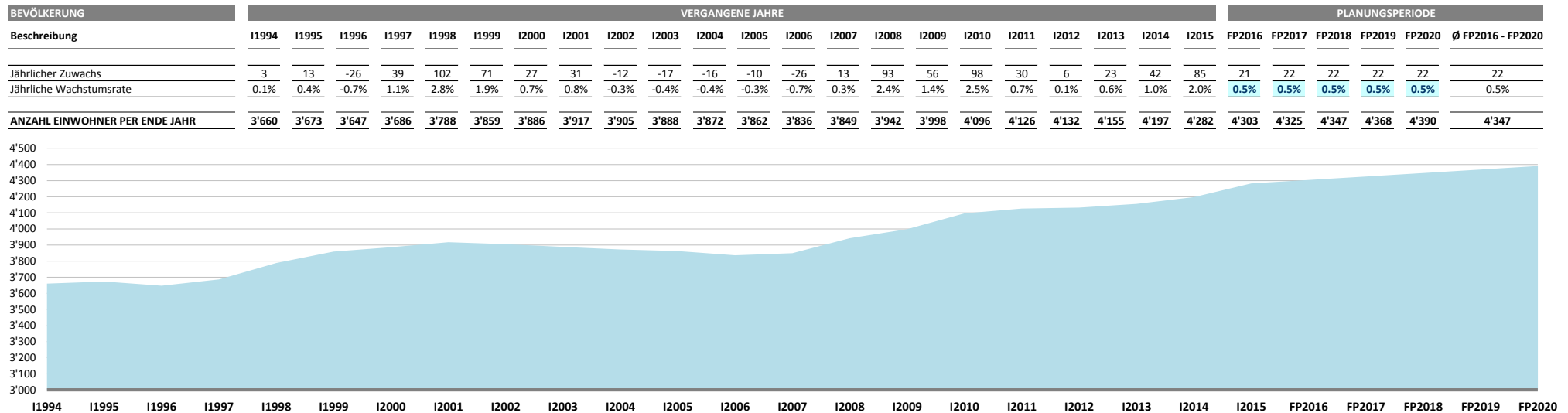
in CHF '000

BEVÖLKERUNG												
Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Ø FP2016 - FP2020	Bemerkungen
Anzahl Einwohner	4'126	4'132	4'155	4'197	4'282	4'303	4'325	4'347	4'368	4'390	4'347	
JÄHRLICHE WACHSTUMSRATE	0.7%	0.1%	0.6%	1.0%	2.0%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	

SCHÜLER											
Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Ø FP2016 - FP2020
Kindergarten	98	100	113	108	112	94	110	124	106	93	105
Primarstufe	246	256	283	287	276	295	307	315	329	332	316
Oberstufe	98	102	108	115	114	113	117	113	123	144	122
Anzahl Schüler	442	458	504	502	502	502	534	552	558	569	543
Kindergarten	18.2%	2.0%	13.0%	-4.4%	3.7%	-16.1%	17.0%	12.7%	-14.5%	-12.3%	-0.3%
Primarstufe	-10.3%	4.1%	10.5%	1.4%	-3.8%	6.9%	4.1%	2.6%	4.4%	0.9%	3.0%
Sekundarstufe	1.6%	4.1%	5.9%	6.5%	-0.9%	-0.9%	3.5%	-3.4%	8.8%	17.1%	6.2%
Jährliche Wachstumsrate	-2.9%	3.6%	10.0%	-0.4%			6.4%	3.4%	1.1%	2.0%	3.2%
JÄHRLICHE WACHSTUMSRATE	-2.9%	3.6%	10.0%	-0.4%			6.4%	3.4%	1.1%	2.0%	3.2%

MAKROÖKONOMIE												
Beschreibung	I2011	I2012	I2013	I2014	I2015	FP2016	FP2017	FP2018	FP2019	FP2020	Ø FP2016 - FP2020	
Bruttoinlandprodukt real in % p.a.	1.9%	1.0%	2.0%	2.0%	0.9%	1.4%	1.8%	1.0%	1.0%	2.0%	1.4%	Quelle: SECO zu Vorjahrespreisen (real)
Inflation in % p.a.	0.2%	-0.7%	-0.2%		-1.1%	-0.6%	0.2%	1.5%	2.5%	3.0%	1.3%	Quelle: Bundesamt für Statistik
Zinssatz Bundesobligation in % p.a.	1.5%	0.7%	0.95%	0.70%	-0.05%	-0.2%	1.0%	2.0%	3.0%	3.5%	1.9%	Quelle: SNB, 10-jährig, Mittelwert 12 Monate





GEMEINDE		BEVÖLKERUNG		STEUERN						INVESTITIONEN		BILANZ		LAUFENDE RECHNUNG										
Gemeinde	Jahr Einheit	Einwohner	Einwohnerzunahme 1 Jahr	Steuerfuss (ohne Kirchen)	Veränderung Steuerfuss (ohne Kirchen) ggü. Vorjahr	Steuerfuss (ohne Kirchen)	Ertrag juristische Personen % Allg. Steuern inkl. Kirchen	Relative Steuerkraft politische Gemeinde / EW	Finanzausgleich: Ressourcenzuschuss / -abschöpfung	Finanzausgleich: Ressourcenzuschuss / -abschöpfung / EW	Nettoinvestitionen / EW	Selbstfinanzierungsgrad	Nettovermögen / EW	Eigenkapital / 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
		2015 Anzahl	2015 %	2016 %	2016 %	2015 %	2014 %	2014 CHF / EW	2016 CHF '000	2016 CHF / EW	2014 CHF / EW	2014 %	2014 CHF / EW	2014 CHF / EW	2014 CHF / EW	2014 CHF / EW	2014 CHF / EW	2014 CHF / EW	2014 CHF / EW	2014 CHF / EW	2014 CHF / EW	2014 CHF / EW	2014 CHF / EW	2014 CHF / EW
Adliswil		18'551	0.9%	104%	0%	104%	27%	3'655	-	-	1'193	69.0%	-493	2'831	4'138	449	266	1'905	198	326	695	337	34	-72
Birmensdorf		6'235	1.1%	110%	0%	110%	2%	2'674	4'242	688	347	57.0%	2'554	4'809	2'878	386	113	1'224	90	200	642	269	40	-86
Fehraltorf		6'292	-0.3%	107%	0%	107%	19%	2'935	2'460	390	333	180.0%	2'907	4'536	3'724	519	179	2'048	106	163	465	190	123	-69
Greifensee		5'360	1.1%	93%	0%	93%	39%	3'908	-321	-61	167	572.0%	5'057	7'307	2'693	193	201	1'334	170	251	512	88	36	-92
Herrliberg		6'289	0.8%	78%	0%	78%	1%	9'399	-24'039	-3'852	2'220	39.0%	5'155	15'140	5'086	657	212	2'395	282	283	592	570	127	-32
Hittnau		3'608	-0.9%	116%	4%	112%	4%	2'381	3'744	1'029	594	75.0%	2'750	5'948	3'688	455	176	2'227	31	88	368	300	99	-56
Illnau-Effretikon		16'298	0.2%	115%	0%	115%	10%	2'309	19'035	1'141	408	170.0%	-1'587	2'329	3'555	204	195	1'687	127	322	897	151	44	-72
Kilchberg		8'077	2.9%	76%	0%	76%	10%	10'237	-34'798	-4'431	1'646	38.0%	5'702	7'585	3'377	354	191	1'485	277	356	478	206	123	-93
Pfäffikon		11'439	1.6%	105%	3%	102%	9%	2'675	7'171	637	915	53.0%	1'293	7'876	3'962	351	192	1'953	189	209	746	301	82	-61
Rifferswil		1'056	5.7%	134%	22%	112%	1%	2'506	888	889	876	17.0%	734	4'249	3'679	579	181	2'089	74	117	430	187	81	-59
Rüschlikon		5'664	1.6%	75%	0%	75%	5%	10'746	-26'654	-4'783	1'551	-8.0%	310	4'200	4'134	747	205	1'581	212	407	697	275	70	-60
Russikon		4'282	2.0%	113%	0%	113%	2%	2'578	3'421	815	541	64.0%	1'779	4'792	3'675	529	263	1'920	64	232	383	221	124	-61
Thalwil		17'729	0.7%	85%	5%	80%	5%	4'516	-8'460	-480	442	31.0%	2'523	3'740	3'579	382	190	1'502	192	329	831	187	52	-86
Uitikon		4'107	3.7%	83%	6%	77%	1%	9'437	-15'360	-3'879	684	138.0%	8'265	10'034	4'108	574	179	1'795	292	516	426	326	81	-81
Urdorf		9'673	0.6%	118%	0%	118%	24%	3'006	3'327	346	176	40.0%	-2'991	2'517	4'024	405	200	1'841	307	222	883	199	61	-94
Uster		33'853	1.4%	109%	0%	109%	11%	2'744	20'174	604	520	74.0%	1'795	4'078	3'135	354	177	1'239	211	269	691	213	59	-78
Volketswil		18'489	0.6%	100%	5%	95%	23%	3'162	2'399	130	604	20.0%	2'266	3'833	3'461	169	188	1'915	96	171	828	149	36	-91
Wettswil am Albis		4'920	4.4%	86%	2%	84%	1%	4'024	-663	-135	241	436.0%	5'420	11'274	3'138	310	214	1'588	179	154	414	281	86	-88
Wildberg		1'006	1.5%	129%	10%	119%	8%	1'942	1'601	1'615	1'370	43.0%	2'992	6'029	3'471	612	158	1'651	92	231	122	363	228	14
Zollikon		12'744	1.8%	82%	0%	82%	4%	9'850	-52'119	-4'164	1'664	92.0%	-36	6'274	3'942	750	140	1'554	186	597	587	151	39	-62
Kanton ZH ohne Stadt ZH & W'thur		5'745	1.2%	107%	1%	106%	8%	3'473	873	52	835	111.0%	1'927	5'029	3'203	458	176	1'455	122	212	543	216	87	-66

Quellen:

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(2)

(2)

(2)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1)

(1) www.statistik.zh.ch (2) www.gaz.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
2014	2014	2014	2014	2014	2014	2014	2014	2014	2014
%	%	%	%	%	%	%	%	%	%
100%	11%	6%	46%	5%	8%	17%	8%	1%	-2%
100%	13%	4%	43%	3%	7%	22%	9%	1%	-3%
100%	14%	5%	55%	3%	4%	12%	5%	3%	-2%
100%	7%	7%	50%	6%	9%	19%	3%	1%	-3%
100%	13%	4%	47%	6%	6%	12%	11%	2%	-1%
100%	12%	5%	60%	1%	2%	10%	8%	3%	-2%
100%	6%	5%	47%	4%	9%	25%	4%	1%	-2%
100%	10%	6%	44%	8%	11%	14%	6%	4%	-3%
100%	9%	5%	49%	5%	5%	19%	8%	2%	-2%
100%	16%	5%	57%	2%	3%	12%	5%	2%	-2%
100%	18%	5%	38%	5%	10%	17%	7%	2%	-1%
100%	14%	7%	52%	2%	6%	10%	6%	3%	-2%
100%	11%	5%	42%	5%	9%	23%	5%	1%	-2%
100%	14%	4%	44%	7%	13%	10%	8%	2%	-2%
100%	10%	5%	46%	8%	6%	22%	5%	2%	-2%
100%	11%	6%	40%	7%	9%	22%	7%	2%	-2%
100%	5%	5%	55%	3%	5%	24%	4%	1%	-3%
100%	10%	7%	51%	6%	5%	13%	9%	3%	-3%
100%	18%	5%	48%	3%	7%	4%	10%	7%	0%
100%	19%	4%	39%	5%	15%	15%	4%	1%	-2%
100%	14%	5%	45%	4%	7%	17%	7%	3%	-2%
(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)

